



URZĄD MIEJSKI W RZEPINIE

Plac Ratuszowy 1, 69-110 Rzepin tel. 957596285, fax 957596478
e-mail: sekretariat@rzepin.pl, www.rzepin.pl
NIP: 598-00-05-597, REGON: 000526162

do wykonawców

RIZP.271.6.2019.KK

2019-07-10

Niniejszym informuję, że w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego na „Usługa udzielenia długoterminowego kredytu w wysokość 19 000 000 zł” od jednego z wykonawców wpłynęły następujące zapytania:

Pytanie 1:

Prośba o wypełnienie formularza klienta.

1. Podmioty, których JST jest udziałowcem/akcjonariuszem:

Nazwa podmiotu	REGON	Wartość udziałów [w tys. PLN]	% udziałów w kapitale podmiotu

2. Poręczenia i gwarancje, weksle i poręczenia wekslowe wystawione przez JST i na jej zlecenie:

Podmiot, za który udzielono poręczenia/gwarancji	Beneficjent poręczenia/gwarancji	Rodzaj poręczenia lub gwarancji	Ostateczny termin spłaty	Aktualne zaangażowanie

3. Należności z tytułu pożyczek udzielonych przez JST:

Podmiot/osoba, której udzielono pożyczki	Data udzielenia pożyczki	Ostateczny termin spłaty pożyczki	Kwota udzielonej pożyczki [w tys. PLN]

4. Zobowiązania inne niż z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek (w tym przyjęte depozyty):

Podmiot, wobec którego istnieje zobowiązanie	Tytuł zobowiązania	Kwota zobowiązania pozostała do spłaty [w tys. PLN]	Data powstania zobowiązania	Data wygaśnięcia zobowiązania	Zabezpieczenia

5. Łączne zadłużenie w innych bankach/instytucjach finansowych (kredyty, gwarancje i poręczenia udzielone za JST, inne formy zaangażowania):

Nazwa banku	Rodzaj zaangażowania	Ostateczny termin spłaty	Aktualne zaangażowanie w PLN	Przyjęte zabezpieczenia [rodzaj i kwota]

6. Łączne zaangażowanie z tytułu wyemitowanych papierów wartościowych:

Agent/gwarant emisji	Rodzaj zobowiązania	Okres emisji [od – do]	Wartość emisji	Zaangażowanie	Zabezpieczenia [rodzaj/kwota]

7. Umowy zawarte przez JST:

Opis	Kwota zadłużenia	Termin wykupu wierzytelności	Termin obowiązywania umów
Transakcje wykupu wierzytelności w drodze cesji (jako dłużnik)			
Umowy leasingu (również leasing zwrotny)			
Umowy podpisane w ramach partnerstwa publiczno - prywatnego			
Umowy z odroczonym terminem płatności dłuższym niż 1 rok, o których mowa w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 28.12.2011 r. w sprawie szczegółowego sposobu klasyfikacji tytułów dłużnych zaliczanych do państwowego długu publicznego (Dz. U. z 2011 r., nr 298, poz. 1767)			

8. Zestawienie zawartych przez JST umów wsparcia:

Umowa wsparcia	Podmiot wspierany	Kwota wsparcia	Zadłużenie podmiotu zabezpieczonego umową wsparcia
Czy JST zaplanowała w okresie prognozowanym objętym Wieloletnim Planem Finansowym wydatki związane z dokapitalizowaniem wynikającym z umów wsparcia?			
Jeżeli JST zaplanowała takie wydatki - proszę o informację, czy zostały one wzięte pod uwagę do wyliczenia wskaźnika obsługi długu?			
Jeżeli JST zaplanowała takie wydatki – proszę o podanie, w jakich kwotach dla każdego roku prognozy JST uwzględniła konieczne dokapitalizowania podmiotów z nią powiązanych z tytułu zawartych przez JST umów wsparcia?			
Jeśli JST planuje wydatki inwestycyjne – proszę o podanie, czy przedmiotowe wydatki będą realizowane z udziałem środków pochodzących z budżetu UE?			

9. Informacje na temat zobowiązań wymagalnych – jeśli występują, proszę o podanie w jakiej wysokości i z jakiego tytułu:

--

10. Informacje na temat należności wymagalnych – jeśli występują, proszę o podanie z jakiego tytułu i jakie czynności są podejmowane przez JST w celu ich wyegzekwowania:

--

11. Informacje na temat farm wiatrowych znajdujących się na terenie JST – proszę podać czy JST pobrało w 2017 r. podatek od nieruchomości na znowelizowanych zasadach, w jakiej był wysokości i jaki posiada plan finansowy na jego zwrot?

--

12. Informacje na temat wiarygodności JST:

Opis	ODPOWIEDŹ	KWOTA [PLN]
Czy na rachunkach bankowych ciążą zajęcia egzekucyjne? Jeśli TAK, proszę o podanie kwoty zajęć egzekucyjnych		
Czy posiadają Państwo zaległe zobowiązania finansowe w Bankach, zobowiązania wobec ZUS, US? Jeśli TAK, proszę o podanie kwoty		

Opis	ODPOWIEDŹ
Czy w ciągu ostatnich 18 m-cy był prowadzony u Państwa program postępowania naprawczego w rozumieniu ustawy o finansach publicznych?	
Czy w ciągu ostatnich 36 m-cy były prowadzone wobec Państwa za pośrednictwem komornika sądowego postępowania egzekucyjne?	
Czy w ciągu ostatnich 2 lat zawieszono zostały organy samorządu i ustanowiono w nim zarząd komisaryczny albo został rozwiązany organ stanowiący?	
Czy w ciągu ostatnich 2 lat została podjęta uchwała o nieudzieleniu absolutorium organowi wykonawczemu reprezentującemu Państwa jednostkę?	

13. Informacje na temat zabezpieczeń:

Opis	ODPOWIEDŹ
Czy na wekslu zostanie złożona kontrasygnata Skarbnika?	
Czy na deklaracji wekslowej zostanie złożona kontrasygnata Skarbnika?	
Czy JST wyraża zgodę na poniesienie kosztów notarialnych z tytułu ustanowienia zabezpieczenia w formie oświadczenia o poddaniu się egzekucji (art. 777 kpc) [o ile dotyczy]	
W przypadku konsorcyjnego charakteru transakcji, czy JST wyraża zgodę na ustanowienie zabezpieczenia indywidualnie na każdego z uczestników Konsorcjum Bankowego [o ile dotyczy]?	

14. Informacje na temat majątku [wg stanu na dzień przygotowywania odpowiedzi]:

14.1. Na jakim poziomie jest dochód ze sprzedaży majątku?
14.2. Na jaką minimalną kwotę planowane są przetargi na sprzedaż majątku i czy jakieś zostały już ogłoszone, jeśli tak to jaką kwotę?

15. Pytania dotyczące zapisów w SIWZ lub w istotnych postanowieniach umowy [udzielenie odpowiedzi jest uzależnione od szczegółowości zapisów w SIWZ]

15.1. Jeśli z treści SIWZ wynika, że JST przewiduje zmianę harmonogramu spłaty kredytu to:
a) czy przewidywana będzie jednorazowa spłata kredytu na koniec okresu kredytowania?
b) czy odroczone raty będą rozłożone równomiernie na pozostały okres kredytowania?
c) czy zostanie wydłużony okres kredytowania poza ostatecznie ustalony okres spłaty kredytu?
d) czy w sytuacji wystąpienia o wydłużenie spłaty poza okres kredytowania JST przyjmuje do wiadomości, że wydłużenie okresu kredytowania będzie uzależnione od stwierdzenia posiada zdolności kredytowej zweryfikowanej przez Bank w oparciu o powszechnie obowiązujące przepisy i przepisy wewnętrzne Banku?

e) czy JST dopuszcza zapis o obustronnej zgodzie na zastosowanie zmian?

15.2. Jeśli z treści SIWZ wynika, że JST przewiduje wprowadzenie zmian postanowień umowy kredytowej, to:

a) zaistnienie jakich warunków/przesłanek warunkuje wprowadzenie zmian do umowy kredytowej? [wymóg określony w art. 144 ustawy Prawo zamówień publicznych]

16. Oświadczam/oświadczamy*, że na dzień sporządzenia niniejszych odpowiedzi nie dysponuję/nie dysponujemy* uchwałą Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w sprawie pozytywnej lub pozytywnej z uwagami opinii o możliwości spłaty kredytu i nie mogę/nie możemy* jej doręczyć przed podjęciem decyzji kredytowej. Jednakże doręczę/doręczymy* niniejszy dokument przed podpisaniem umowy kredytu/przed uruchomieniem kredytu.* [oświadczenie należy usunąć, jeśli nie dotyczy]

(miejscowość, data)

(Pieczęć i podpisy osób upoważnionych do reprezentowania Klienta)

(Pieczęć i podpis Skarbnika/Głównego Księgowego)

* niepotrzebne skreślić

CZĘŚĆ II – WYMAGANE DOKUMENTY¹

załączon o	Rodzaj dokumentu
	Dokumenty o wyborze organu wykonawczego JST UWAGA: jeżeli JST na dzień sporządzenia odpowiedzi nie dysponuje dokumentem, informujemy, że dostarczenie będzie wymagane po podjęciu decyzji kredytowej, przed podpisaniem umowy kredytu
	Regulamin organizacyjny UWAGA: 1) w przypadku nieobecności wójta/burmistrza/prezydenta 2) jeżeli JST na dzień sporządzenia odpowiedzi nie dysponuje dokumentem, informujemy, że dostarczenie będzie wymagane po podjęciu decyzji kredytowej, przed podpisaniem umowy kredytu
	Uchwała o powołaniu skarbnika/głównego księgowego UWAGA: jeżeli JST na dzień sporządzenia odpowiedzi nie dysponuje dokumentem, informujemy, że dostarczenie będzie wymagane po podjęciu decyzji kredytowej, przed podpisaniem umowy kredytu
	Uchwała Rady/Sejmiku w sprawie upoważnienia dla zarządu, wójta, burmistrza, prezydenta, do zaciągania kredytów i pożyczek UWAGA: 1) dokument wymagany o ile zapis ten nie jest zamieszczony w uchwale budżetowej lub w projekcie uchwały budżetowej; 2) jeżeli JST na dzień sporządzenia odpowiedzi nie dysponuje dokumentem, informujemy, że dostarczenie będzie wymagane po podjęciu decyzji kredytowej, przed podpisaniem umowy kredytu
	Uchwała Zarządu JST – w sprawie wskazania członków tego organu – uprawnionych do dokonywania czynności prawnych, polegających na zaciąganiu kredytów i pożyczek, zgodnie z zapisami ustawy o finansach publicznych

¹ zaznaczyć dokumenty wymagane - po sprawdzeniu, że nie są dostępne w Biuletynie Informacji Publicznej

	UWAGA: 1) dokument nie dotyczy gmin; 2) jeżeli JST na dzień sporządzenia odpowiedzi nie dysponuje dokumentem, informujemy, że dostarczenie będzie wymagane po podjęciu decyzji kredytowej, przed podpisaniem umowy kredytu
☐	Pierwotna uchwała budżetowa (w sprawie uchwalenia budżetu na bieżący rok budżetowy)
☐	Aktualna zmiana do uchwały budżetowej w sprawie uchwalenia budżetu na bieżący rok budżetowy [o ile dotyczy]
☐	Pierwotna wieloletnia prognoza finansowa
☐	Aktualna zmiana do wieloletniej prognozy finansowej [o ile dotyczy]
☐	Uchwała Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w sprawie Opinii o sprawozdaniu z wykonania budżetu za ostatni rok budżetowy
☐	UWAGA: jeżeli JST na dzień sporządzenia odpowiedzi nie dysponuje dokumentem, informujemy, że dostarczenie będzie wymagane po podjęciu decyzji kredytowej, przed podpisaniem umowy kredytu
☐	Uchwała Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w sprawie Opinii o projekcie uchwały budżetowej na bieżący rok budżetowy UWAGA: jeżeli JST na dzień sporządzenia odpowiedzi nie dysponuje dokumentem, informujemy, że dostarczenie będzie wymagane po podjęciu decyzji kredytowej, przed podpisaniem umowy kredytu
☐	Uchwała Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w sprawie Opinii o możliwości sfinansowania deficytu budżetowego UWAGA: 1) dokument wymagany, o ile uchwalony budżet posiada deficyt 2) jeżeli JST na dzień sporządzenia odpowiedzi nie dysponuje dokumentem, informujemy, że dostarczenie będzie wymagane po podjęciu decyzji kredytowej, przed podpisaniem umowy kredytu
☐	Uchwała Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w sprawie Opinii o projekcie Wieloletniej prognozy finansowej UWAGA: jeżeli JST na dzień sporządzenia odpowiedzi nie dysponuje dokumentem, informujemy, że dostarczenie będzie wymagane po podjęciu decyzji kredytowej, przed podpisaniem umowy kredytu
☐	Uchwała Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w sprawie Opinii o prawidłowości planowanej kwoty długu UWAGA: jeżeli JST na dzień sporządzenia odpowiedzi nie dysponuje dokumentem, informujemy, że dostarczenie będzie wymagane po podjęciu decyzji kredytowej, przed podpisaniem umowy kredytu
☐	Uchwała Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w sprawie pozytywnej lub pozytywnej z uwagami Opinii o możliwości spłaty kredytu UWAGA: jeżeli JST na dzień sporządzenia odpowiedzi nie dysponuje dokumentem, informujemy, że dostarczenie będzie wymagane po podjęciu decyzji kredytowej, przed podpisaniem Umowy kredytu
☐	Pełna sprawozdawczość (Rb-27S, Rb-28S, Rb-NDS, Rb-N i RB-Z) z wykonania budżetu za poprzedni rok budżetowy
☐	Sprawozdanie opisowe z wykonania budżetu za poprzedni rok budżetowy UWAGA: jeżeli JST na dzień sporządzenia odpowiedzi dysponuje dokumentem
☐	Pełna sprawozdawczość (Rb-27S, Rb-28S, Rb-NDS, Rb-N i RB-Z) za okres bieżący (w trakcie bieżącego roku budżetowego)
☐	Uchwała o zaciągnięciu kredytu UWAGA: jeżeli JST na dzień sporządzenia odpowiedzi dysponuje dokumentem

JEŻELI KREDYT DOTYCZY FINANSOWANIA WYDATKÓW INWESTYCYJNYCH:	
Dokumenty:	
załączon o	Rodzaj dokumentu
X	Skrótowy opis inwestycji (tj. nazwa i lokalizacja, termin rozpoczęcia i zakończenia, aktualne zaawansowanie)
X	Dokumenty poświadczające prawo do dysponowania nieruchomością, na której ma być realizowana inwestycja [o ile dotyczy]
X	Kosztorys i harmonogram rzeczowo-finansowy realizowanego zadania
X	Pozwolenie na budowę / rozbudowę wraz z zatwierdzeniem projektu budowlanego [o ile dotyczy]
X	Pozwolenia administracyjne i środowiskowe (jeżeli są wymagane)

Wytyczne w zakresie kompletowania dokumentacji kredytowej niezbędnej do podjęcia decyzji kredytowej:

- 1) Bank dla potrzeb oceny Klienta i transakcji kredytowej może przyjąć kopie dokumentów;
- 2) kopie dokumentów, sporządzane z oryginalnej dokumentacji Klienta, muszą być kompletne i czytelne oraz potwierdzone za zgodność z oryginałem przez pracownika Banku sporządzającego kopie;
- 3) jeżeli kopiowany dokument liczy więcej niż 10 stron, można potwierdzić za zgodność z oryginałem na pierwszej stronie dokumentu, podając równocześnie liczbę stron dokumentu;
- 4) jeżeli dokument liczy mniej niż 10 stron, należy parafować każdą ze stron;
- 5) w przypadku dokumentów drukowanych ze stron internetowych, na pierwszej stronie dokumentu powinna się znaleźć informacja: kto dokonał wydruku, adres stron internetowych oraz data wydruku;
- 6) pracownik Oddziału, w pierwszej kolejności zobowiązany jest do wydruku wymaganego dokumentu ze stron internetowych, przed poinformowaniem Wnioskodawcy o wymogu dostarczenia wymaganego dokumentu.

Na podstawie art. 38 ust. 2 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. - Prawo zamówień publicznych (tekst jednolity - Dz. U. z 2018 r., poz. 1896 z późn. zm.) zamawiający odpowiada poniżej na ww. zapytanie:

Odpowiedź:

Zamawiający poniżej przedstawia wypełniony formularz

1. Podmioty, których JST jest udziałowcem/akcjonariuszem:

Nazwa podmiotu	REGON	Wartość udziałów [w tys. PLN]	% udziałów w kapitale podmiotu
<u>Spółka Wodno-Ściekowa „EKO” Sp. z o.o.</u>	<u>211247929</u>	<u>5.181.000,00</u>	<u>100,0</u>
<u>Zakład Administracji Mieniem Komunalnym Sp. z o.o.</u>	<u>211312822</u>	<u>167.000,00</u>	<u>100,0</u>

2. Poręczenia i gwarancje, weksle i poręczenia wekslowe wystawione przez JST i na jej zlecenie:

Podmiot, za który udzielono poręczenia/gwarancji	Beneficjent poręczenia/gwarancji	Rodzaj poręczenia lub gwarancji	Ostateczny termin spłaty	Aktualne zaangażowanie
<u>Nie dotyczy</u>				

3. Należności z tytułu pożyczek udzielonych przez JST:

Podmiot/osoba, której udzielono pożyczki	Data udzielenia pożyczki	Ostateczny termin spłaty pożyczki	Kwota udzielonej pożyczki [w tys. PLN]
<u>Na dzień 28.06.2019r. – nie udzielono pożyczek</u>			

4. Zobowiązania inne niż z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek (w tym przyjęte depozyty):

Podmiot, wobec którego istnieje zobowiązanie	Tytuł zobowiązania	Kwota zobowiązania pozostała do spłaty [w tys. PLN]	Data powstania zobowiązania	Data wygaśnięcia zobowiązania	Zabezpieczenia
<u>Nie dotyczy</u>					

5. Łączne zadłużenie w innych bankach/instytucjach finansowych (kredyty, gwarancje i poręczenia udzielone za JST, inne formy zaangażowania):

Nazwa banku	Rodzaj zaangażowania	Ostateczny termin spłaty	Aktualne zaangażowanie w PLN	Przyjęte zabezpieczenia [rodzaj i kwota]
<u>Bank Millennium</u>	<u>Kredyt długoterminowy</u>	<u>30.09.2024r.</u>	<u>522.301,47 zł</u>	<u>Weksel in blanco 2.101.944,71 zł</u>
<u>Bank Millennium</u>	<u>Kredyt długoterminowy</u>	<u>31.12.2019r.</u>	<u>24.850,00 zł</u>	<u>Weksel in blanco 745.500,00 zł</u>
<u>Bank Millennium</u>	<u>Kredyt długoterminowy</u>	<u>30.09.2024r.</u>	<u>497.964,64 zł</u>	<u>Weksel in blanco 2.170.546,46 zł</u>
<u>Bank Millennium</u>	<u>Kredyt długoterminowy</u>	<u>31.12.2019r.</u>	<u>54.849,00 zł</u>	<u>Weksel in blanco 1.645.498,50 zł</u>
<u>Bank Millennium</u>	<u>Kredyt</u>	<u>31.12.2025r.</u>	<u>1.213.635,04 zł</u>	<u>Weksel in blanco</u>

	<u>długoterminowy</u>			4.458.657,00 zł
Bank Spółdzielczy w Rzepinie	Kredyt długoterminowy	31.12.2021r.	208.200,00 zł	Weksel in blanco
Bank Gospodarstwa Krajowego	Kredyt długoterminowy	31.12.2034r.	11.760.000,00 zł	Weksel in blanco
				Wraz z deklaracją wekslową

6. Łączne zaangażowanie z tytułu wyemitowanych papierów wartościowych:

Agent/gwarant emisji	Rodzaj zobowiązania	Okres emisji [od – do]	Wartość emisji	Zaangażowanie	Zabezpieczenia [rodzaj/kwota]
Nie dotyczy					

7. Umowy zawarte przez JST:

Opis	Kwota zadłużenia	Termin wykupu wierzytelności	Termin obowiązywania umów
Transakcje wykupu wierzytelności w drodze cesji (jako dłużnik)	Nie dotyczy		
Umowy leasingu (również leasing zwrotny)	Nie dotyczy		
Umowy podpisane w ramach partnerstwa publiczno - prywatnego	Nie dotyczy		
Umowy z odroczonym terminem płatności dłuższym niż 1 rok, o których mowa w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 28.12.2011 r. w sprawie szczegółowego sposobu klasyfikacji tytułów dłużnych zaliczanych do państwowego długu publicznego (Dz. U. z 2011 r., nr 298, poz. 1767)	Nie dotyczy		

8. Zestawienie zawartych przez JST umów wsparcia: nie dotyczy

Umowa wsparcia	Podmiot wspierany	Kwota wsparcia	Zadłużenie podmiotu zabezpieczonego umową wsparcia

Czy JST zaplanowała w okresie prognozowanym objętym Wieloletnim Planem Finansowym wydatki związane z dokapitalizowaniem wynikającym z umów wsparcia?

Jeżeli JST zaplanowała takie wydatki - proszę o informację, czy zostały one wzięte pod uwagę do wyliczenia wskaźnika obsługi długu?

Jeżeli JST zaplanowała takie wydatki – proszę o podanie, w jakich kwotach dla każdego roku prognozy JST uwzględniła konieczne dokapitalizowania podmiotów z nią powiązanych z tytułu zawartych przez JST umów wsparcia?

Jeśli JST planuje wydatki inwestycyjne – proszę o podanie, czy przedmiotowe wydatki będą realizowane z udziałem środków pochodzących z budżetu UE?

9. Informacje na temat zobowiązań wymagalnych – jeśli występują, proszę o podanie w jakiej wysokości i z jakiego tytułu:

Nie występują

10. Informacje na temat należności wymagalnych – jeśli występują, proszę o podanie z jakiego tytułu i jakie czynności są podejmowane przez JST w celu ich wyegzekwowania:

Należności wymagalne na dzień 31.03.2019r. (wg. ostatniego sprawozdania Rb-27S) wynoszą 5.265.601,22 zł w tym, w dziale:

Gospodarka mieszkaniowa: 728.389,04 zł

Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem: 1.663.342,12 zł

Oświata i wychowanie: 32.074,31 zł

Edukacyjna opieka wychowawcza: 6.836,26 zł

Rodzina: 2.650.295,22 zł

Gospodarka komunalna i ochrona środowiska: 184.664,27 zł

Podejmowane czynności - zgodnie z ustawą Ordynacja podatkowa - upomnienia, tytuły egzekucyjne, wpis hipoteki.

11. Informacje na temat farm wiatrowych znajdujących się na terenie JST – proszę podać czy JST pobrało w 2017 r. podatek od nieruchomości na znowlizowanych zasadach, w jakiej był wysokości i jaki posiada plan finansowy na jego zwrot?

Gmina Rzepin w 2017 roku pobrała w całości podatek od nieruchomości na znowlizowanych zasadach (tajemnica skarbową)

12. Informacje na temat wiarygodności JST:

Opis	ODPOWIEDŹ	KWOTA [PLN]
Czy na rachunkach bankowych ciążyą zajęcia egzekucyjne? Jeśli TAK, proszę o podanie kwoty zajęć egzekucyjnych	<u>NIE</u>	
Czy posiadają Państwo zaległe zobowiązania finansowe w Bankach, zobowiązania wobec ZUS, US? Jeśli TAK, proszę o podanie kwoty	<u>NIE</u>	

Opis	ODPOWIEDŹ
Czy w ciągu ostatnich 18 m-cy był prowadzony u Państwa program postępowania naprawczego w rozumieniu ustawy o finansach publicznych?	<u>NIE</u>
Czy w ciągu ostatnich 36 m-cy były prowadzone wobec Państwa za pośrednictwem komornika sądowego postępowania egzekucyjne?	<u>NIE</u>
Czy w ciągu ostatnich 2 lat zawieszono zostały organy samorządu i ustanowiono w nim zarząd komisaryczny albo został rozwiązany organ stanowiący?	<u>NIE</u>
Czy w ciągu ostatnich 2 lat została podjęta uchwała o nieudzieleniu absolutorium organowi wykonawczemu reprezentującemu Państwa jednostkę?	<u>NIE</u>

13. Informacje na temat zabezpieczeń:

Opis	ODPOWIEDŹ
Czy na wekslu zostanie złożona kontrasygnata Skarbnika?	<u>TAK</u>
Czy na deklaracji wekslowej zostanie złożona kontrasygnata Skarbnika?	<u>TAK</u>
Czy JST wyraża zgodę na poniesienie kosztów notarialnych z tytułu ustanowienia zabezpieczenia w formie oświadczenia o poddaniu się egzekucji (art. 777 kpc) [o ile dotyczy]	<u>NIE</u>
W przypadku konsorcjalnego charakteru transakcji, czy JST wyraża zgodę na ustanowienie zabezpieczenia indywidualnie na każdego z uczestników Konsorcjum Bankowego [o ile dotyczy]?	<u>NIE</u>

14. Informacje na temat majątku [wg stanu na dzień przygotowywania odpowiedzi]:

14.1. Na jakim poziomie jest dochód ze sprzedaży majątku?
<u>Na dzień 31.03.2019 r. dochód ze sprzedaży majątku wyniósł 11.255,00 zł</u>
14.2. Na jaką minimalną kwotę planowane są przetargi na sprzedaż majątku i czy jakieś zostały już ogłoszone, jeśli tak to jaką kwotę?

Na dzień 27.05.2019 r. w budżecie Gminy Rzepin w wyniku sprzedaży majątku zaplanowana została kwota 630 000,00 zł.

Natomiast kwota na którą zostały ogłoszone przetargi w 2019 r. wynosi: 9 787 640,00zł. Kwota uwzględnia również przetargi unieważnione z powodu braku ofert.

15. Pytania dotyczące zapisów w SIWZ lub w istotnych postanowieniach umowy [udzielenie odpowiedzi jest uzależnione od szczegółowości zapisów w SIWZ]

15.1. Jeśli z treści SIWZ wynika, że JST przewiduje zmianę harmonogramu spłaty kredytu to:

f) czy przewidywana będzie jednorazowa spłata kredytu na koniec okresu kredytowania?

NIE

g) czy odroczone raty będą rozłożone równomiernie na pozostały okres kredytowania?

NIE

h) czy zostanie wydłużony okres kredytowania poza ostatecznie ustalony okres spłaty kredytu?

Zamawiający przewidział możliwość zmiany postanowień zawartej umowy, tj. wystąpienia przedłużenia okresu kredytowania (zgodnie z rozdz. XVI ust. 2 SIWZ) tylko i wyłącznie przy wystąpieniu ściśle tam określonych i opisach okoliczności możliwości dokonania takiej zmiany.

i) czy w sytuacji wystąpienia o wydłużenie spłaty poza okres kredytowania JST przyjmuje do wiadomości, że wydłużenie okresu kredytowania będzie uzależnione od stwierdzenia posiadania zdolności kredytowej zweryfikowanej przez Bank w oparciu o powszechnie obowiązujące przepisy i przepisy wewnętrzne Banku?

TAK

j) czy JST dopuszcza zapis o obustronnej zgodzie na zastosowanie zmian?

TAK - Zgodnie z zapisami SIWZ (w rozdz. XVI – ostatnie zdanie) Wszelkie zmiany umowy wymagają obopólnej zgody stron umowy

15.2. Jeśli z treści SIWZ wynika, że JST przewiduje wprowadzenie zmian postanowień umowy kredytowej, to:

b) zaistnienie jakich warunków/przesłanek warunkuje wprowadzenie zmian do umowy kredytowej? [wymóg określony w art. 144 ustawy Prawo zamówień publicznych]

Zamawiający w SIWZ (w rozdz. XVI ust. 2 SIWZ) określił warunki/przesłanki i przewidział możliwość zmiany postanowień zawartej umowy w stosunku do treści oferty, na podstawie której dokonano wyboru Wykonawcy, zgodnie z art. 144 ust. 1 pkt 1 ustawy Prawo zamówień publicznych.

Zamawiający w załączeniu do niniejszych wyjaśnień załącza skan następujących dokumentów:

- Uchwała nr 345/2019 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Zielonej Górze, podjęta w dniu 23 maja 2019 r w sprawie wydania opinii o możliwości spłaty długoterminowego kredytu przez Gminę Rzepin

- Uchwała nr 61/2019 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Zielonej Górze z dnia 14 stycznia 2019 r w sprawie wydania opinii dotyczącej prawidłowości.

Jednocześnie Zamawiający informuje, iż z przedmiotowego kredytu planuje się sfinansować deficyt, powstały w związku z realizacją trwających jak i planowanych inwestycji. Poniżej przedstawiono wykaz trwających zadań. Wszelkie niezbędne dokumenty dotyczące tych zadań będą przedłożone przez Zamawiającego po podjęciu decyzji kredytowej przed podpisaniem umowy.

Zadanie nr 1 – „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie gminy Rzepin”. Projekt współfinansowany ze środków unijnych, podzielony na 4 kontrakty. Do dnia dzisiejszego zawarta została umowa na realizację kontraktu II – Budowa sieci wodociągowej w Kowalowie na 772 842,52 zł brutto (zrealizowana), Kontrakt III – Budowa sieci wodociągowej i kanalizacyjnej w Rzepinie na kwotę 4 1000

000,10 zł (w trakcie realizacji), Inspektor Nadzoru Inwestorskiego w n Kontrakt II i III na kwotę 95 369,99 zł brutto (w trakcie realizacji). Do zrealizowania pozostał kontrakt I – Budowa oczyszczalni ścieków w Drzeńsku (koszt. ok. 5 mln zł.) oraz Kontrakt IV – Budowa kanalizacji sanitarnej w Kowalowie – Koszt ok. 7 mln zł.

Przedmiotem projektu jest uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie gm. Rzepin poprzez budowę kan. sanitarnej w m. Kowalów ok. 6,8 km, budowę sieci wodociągowej na ul. Słubickiej, Rzepińskiej, Starkowskiej i Polnej w m. Kowalów -ok. 2,3 km, budowę kanalizacji sanitarnej na ul. Kilińskiego, Łąkowej, Ogrodowej i Partyzanckiej w Rzepinie ok.3,75 km, budowę sieci wodociągowej na ul. Łąkowej i Ogrodowej w m. Rzepin o łącznej długości około 0,75 km, budowę oczyszczalni ścieków w Drzeńsku.

Celem głównym jest poprawa stanu środowiska poprzez uporządkowanie gosp. wodno – ściekowej w Gm. Rzepin. Do celów szczegółowych należą uporządkowanie gosp. ściekowej na terenie aglomeracji Rzepin, zwiększenie liczby mieszkańców regionu korzystających z oczyszczalni ścieków, poprawa parametrów oczyszczania ścieków w Gm. Rzepin do parametrów określonych przepisami, zmniejszenie znacznych dysproporcji pomiędzy rozwojem sys. kanalizacyjnego, w tym zwiększenie odsetka ludności korzystającej z oczyszczalni ścieków, dostosowanie projektu do zmian klimatu, ograniczenie wpływu projektu na zmiany klimatu, poprawa stanu istniejących wód, poprawa spójności terytorialnej regionu, poprawa zdolności adaptacji do zmian klimatu oraz rozwój systemów zarządzania zagrożeniami oraz zwiększenie efektywności wykorzystania zasobów naturalnych i kulturowych oraz ich zachowanie.

Zadanie nr 2 – „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie gminy Rzepin – etap II”. Projekt współfinansowany ze środków unijnych. Do dnia dzisiejszego zawarta została umowa na realizację prac projektowo-budowlanych na kwotę 4 412 717,25 zł brutto.

Głównym problemem Wnioskodawcy w zakresie gospodarki komunalnej jest niska jakość ochrony środowiska wynikająca z niedostatecznej liczby ludności korzystającej z systemu oczyszczania ścieków. Planowany do realizacji projekt dąży do zwiększenia odbioru i oczyszczania ścieków bytowo-przemysłowych na terenie Aglomeracji Rzepin i zwiększenia liczby podłączonych do sieci mieszkańców. W obecnym stanie Gmina Rzepin posiada 30,5 km wybudowanej kanalizacji sanitarnej i obsługuje 6682 os. na 9079 mieszkańców aglomeracji Rzepin (Źródło: KPOŚK). Niezbędna jest dalsza kanalizacja gminy celem eliminacji przedostawania się nieczystości z nieszczelnych szamb do gleb i wód oraz likwidacja „dzikich” zrzutów ścieków do

rzeki. Projekt będzie adresowany do wszystkich mieszkańców gminy, przedsiębiorstw i turystów, którzy są żywo zainteresowani poprawą systemu oczyszczania ścieków i ochrony wszystkich komponentów środowiska przyrodniczego. Głównym celem niniejszego projektu jest zwiększenie liczby ludności korzystającej z systemu oczyszczania ścieków celem poprawy jakości środowiska naturalnego. W wyniku realizacji projektu powstanie ok 6 350,1 mb sieci kanalizacji sanitarnej i przyłączonych do sieci zostanie 420 mieszkańców.

Zamawiający informuje, że udzielone odpowiedzi są wiążące dla wykonawców i stanowią integralną częścią SIWZ i w związku z ich udzieleniem nie ulega zmianie ogłoszenie o zamówieniu i termin składania ofert.

Przewodniczący
Komisji Przetargowej
Krzysztof Komar



Regionalna Izba Obrachunkowa w Zielonej Górze

65-261 Zielona Góra, ul. Chmielna 13; tel. 68 329 19 00; fax: 68 329 19 03
www.zielonagora.rio.gov.pl e-mail: zielonagora@rio.gov.pl

Zielona Góra, 2019.01. ¹⁵

RIO.II.K.0010.61.2019

W P Ł Y N Ę Ł O URZĄD MIEJSKI w RZEPINIE BIURO OBSŁUGI INTERESANTA
17 -01- 2019
ilość załączników..... podpis..... zarejestrowano pod pozycją <u>655/18</u>

Pan
Wincenty Jędrzejewski

Przewodniczący Rady Miejskiej
w Rzepinie

W załączeniu przesyłam Uchwałę Nr 61 / 2019 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Zielonej Górze z dnia 14 stycznia 2019 roku w sprawie wydania opinii dotyczącej prawidłowości planowanej kwoty długu Gminy.

PREZES IZBY
Ryszard Zajączkowski

**UCHWAŁA NR 61/2019
SKŁADU ORZEKAJĄCEGO
REGIONALNEJ IZBY OBRACHUNKOWEJ
w ZIELONEJ GÓRZE
z dnia 14 stycznia 2019 r.**

w sprawie: wydania opinii o prawidłowości planowanej kwoty długu Miasta i Gminy Rzepin w latach 2019 -2034.

Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Zielonej Górze w osobach:

1. Jarosław Kotowski - przewodniczący,
2. Joanna Chruściel - członek,
3. Grażyna Radomska - członek

na podstawie art. 13 pkt 10 i art. 19 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych (tekst jednolity Dz. U. z 2016 r., poz. 561 z późn. zm.) i na podstawie art. 230 ust. 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.).

postanawia

zaopiniować pozytywnie prawidłowość planowanej kwoty długu Miasta i Gminy Rzepin w latach 2019 – 2034 wynikającej z zaciągniętych zobowiązań.

UZASADNIENIE

Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Zielonej Górze na podstawie uchwalonej uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej i na podstawie uchwalonej uchwały budżetowej na rok 2019 zbadał pod względem formalno- prawnym prawidłowość planowanej kwoty długu Miasta i Gminy Rzepin w latach 2019 – 2034 , wynikającej z zaciągniętych zobowiązań, o której mowa w art. 226 ust. 1 pkt 6 cyt. wyżej ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

Skład Orzekający stwierdza, że uchwała budżetowa Miasta i Gminy Rzepin na rok 2019 (uchwała Nr IV/26/2018 Rady Miejskiej w Rzepinie z dnia 20 grudnia 2018 r. w sprawie uchwalenia uchwały budżetowej Gminy Rzepin na 2019 rok) zakłada dochody w łącznej kwocie 64.805.000,00 zł., w tym dochody bieżące w kwocie 44.861.931,45 zł, a wydatki w łącznej kwocie niższej 63.560.699,00 zł, w tym wydatki bieżące w kwocie 43.595.636,42 zł. Reguła określona w art. 242 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych - cyt. wyżej jest zachowana (plan dochodów bieżących jest wyższy od planu wydatków bieżących).

W budżecie na 2019 rok zaplanowano łączne rozchody w kwocie 1.244.301,00 zł., (spłaty zaciągniętych kredytów i pożyczek w tym zaciągniętych na finansowanie zadań z udziałem środków pochodzących z budżetu UE).

Przychody nie zostały zaplanowane w uchwale budżetowej Miasta i Gminy Rzepin na 2019 rok.

Planowana nadwyżka budżetu w kwocie 1.244.301,00 zł, zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów.

W budżecie Miasta i Gminy Rzepin na 2019 r. zaplanowano wydatki na obsługę długu publicznego w wysokości 490 000 złotych.

Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Zielonej Górze na podstawie uchwały Nr IV/25/2018 Rady Miejskiej w Rzepinie z dnia 20 grudnia 2018 roku w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Rzepin na lata 2019 – 2034 stwierdza że:

- w świetle art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych w brzmieniu tego przepisu obowiązującym na dzień wydania niniejszej opinii, organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym oraz w każdym roku następującym po roku budżetowym relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat zobowiązań według tytułów określonych w pkt 1-3 tego przepisu do planowanych dochodów ogółem budżetu przekroczy średnią arytmetyczną z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu obliczoną według wzoru zamieszczonego w tym przepisie;

- w roku 2019 ww. relacja określona w art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych - jest zachowana;

- kwota długu Miasta i Gminy w 2019 r. prognozowana jest w wysokości 16 599 650,15 zł, od roku 2020, w latach objętych WPF kwota długu wykazuje tendencję malejącą;

- w 2019 roku wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań (lewa strona wzoru) wynosi 2,68% (kolumna 9.4), a dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań obliczony w oparciu o plan III kwartału 2018 r. wynosi 10,89% (kolumna 9.6);

- relacja określona w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych w latach objętych WPF Miasta i Gminy Rzepin jest zachowana.

Wyrażona w sentencji niniejszej uchwały opinia o prawidłowości planowej kwoty długu Miasta i Gminy Rzepin wynikająca z zaciągniętych zobowiązań, o której mowa w art. 226 ust. 1 pkt. 6 ustawy powołanej wyżej ustawy o finansach publicznych, wydana na podstawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Miasta i Gminy na lata 2019 - 2034 oraz uchwały budżetowej Gminy Rzepin na rok 2019, które zostały uchwalone na podstawie przepisów wskazanej wyżej ustawy o finansach publicznych w brzmieniu obowiązującym w dniu ich uchwalenia – jest pozytywna.

W dniu 14 grudnia 2018 r. Sejm uchwalił ustawę o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2018 r. poz. 2500), która wprowadza (w kolejnych latach) istotne zmiany dotyczące, między innymi ustalenia poziomu spłaty zadłużenia przez jednostki samorządu terytorialnego.

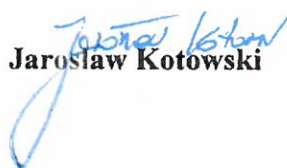
Skład Orzekający wskazuje, że zdolność Miasta i Gminy Rzepin do spłaty zobowiązań zaciągniętych należy oceniać także w aspekcie zmian wynikających z art. 9 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2018 r. poz. 2500), mając na uwadze konieczność zachowania relacji określonej w art. 243 ustawy o finansach publicznych, w całym okresie objętym prognozą kwoty długu. Zasadne jest aby w świetle uchwalonych zmian ustawy o finansach publicznych – Gmina na bieżąco analizowała swoją, indywidualną zdolność do spłaty zaciągniętych i ewentualnych planowanych do zaciągnięcia zobowiązań – w aspekcie zmian wprowadzanych w art. 243 ustawy o finansach publicznych w kolejnych latach.

Uwzględniając powyższe Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Zielonej Górze postanawia jak sentencji niniejszej uchwały.

Od uchwały Składu Orzekającego, zgodnie z art. 20 ust. 1 ustawy z dnia 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych jednostce samorządu terytorialnego przysługuje odwołanie do Kolegium Izby w terminie 14 dni od daty jej otrzymania.

Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Zielonej Górze wskazuje również, że stosownie do przepisów 230 ust. 4 w związku z art. 246 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, opinia zawarta w treści niniejszej uchwały powinna zostać opublikowana przez Miasto i Gminę Rzepin, w terminie siedmiu dni od dnia otrzymania od Regionalnej Izby Obrachunkowej w Zielonej Górze, na zasadach określonych w ustawie z dnia 6 września 2001 r. o dostępie do informacji publicznej (j.t. Dz. U. z 2018 r., poz. 1330).

**Przewodniczący
Składu Orzekającego**

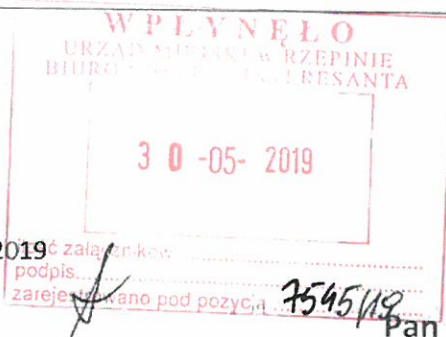

Jarosław Kotowski



Barwinke IV

Regionalna Izba Obrachunkowa w Zielonej Górze

65-261 Zielona Góra, ul. Chmielna 13; tel. 68 329 19 00; fax: 68 329 19 03
www.zielonagora.rio.gov.pl e-mail: zielonagora@rio.gov.pl



Zielona Góra, 2019-05 *24*

RIO.II.K.0010.345.2019

Sławomir Dudzis

Burmistrz Miasta i Gminy

Rzepin

W załączeniu przesyłam **Uchwałę Nr 345/2019 Składu Orzekającego** Regionalnej Izby
Obrachunkowej w Zielonej Górze, podjętą w dniu 23 maja 2019 roku w sprawie wydania opinii o
możliwości spłaty długoterminowego kredytu przez Gminę Rzepin.

PREZES IZBY
3
Ryszard Zajęczkowski

UCHWAŁA NR 345 / 2019
Składu Orzekającego
Regionalnej Izby Obrachunkowej
w Zielonej Górze
z dnia 23 maja 2019 r.

Na podstawie art. 13 pkt 1 i art.19 ust.1 i 2 ustawy z dnia 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych (j.t. Dz. U. z 2016 r., poz. 561 z późn.zm.) w związku z art. 91 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (j.t. Dz. U. z 2019 r., poz. 869) Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Zielonej Górze w osobach:

1. Jarosław Kotowski - Przewodniczący
2. Joanna Chruściel - Członek
3. Grażyna Radomska - Członek

pozytywnie opiniuje możliwość spłaty przez Miasto i Gminę Rzepin kredytu długoterminowego w kwocie 19 000 000 złotych (słownie: dziewiętnaście milionów złotych) z przeznaczeniem na sfinansowanie planowanego deficytu związanego z realizacją zadań inwestycyjnych zaplanowanych w budżecie roku 2019.

UZASADNIENIE

W dniu 30 kwietnia 2019 r. Burmistrz Miasta i Gminy Rzepin wystąpił do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Zielonej Górze z wnioskiem Nr RFP.3054.1.2019.MB o wydanie opinii w sprawie możliwości spłaty kredytu długoterminowego w kwocie 19 000 000 zł (słownie: dziewiętnaście milionów złotych) z przeznaczeniem na sfinansowanie planowanego deficytu związanego z realizacją zadań inwestycyjnych zaplanowanych w budżecie roku 2019 realizowanych z udziałem środków unijnych. Wniosek wpłynął do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Zielonej Górze w dniu 6 maja 2019 r. Podejmując czynności w zakresie zaciągnięcia ww. zobowiązania długoterminowego Burmistrz Gminy wykonuje uchwałę Rady Miejskiej w Rzepinie Nr IX/67/2019 z dnia 15 kwietnia 2019r. w sprawie zaciągnięcia długoterminowego kredytu.

Zgodnie z wnioskiem o wydanie opinii spłata kredytu nastąpi w ratach kwartalnych w latach 2020-2036, odsetki będą spłacane w latach 2019-2036 (na podstawie danych zawartych w harmonogramie spłaty zobowiązań, przedstawionym przez Burmistrza Miasta i Gminy Rzepin wraz z wnioskiem w sprawie wydania opinii o możliwości spłaty kredytu długoterminowego).

Kredyt długoterminowy, którego dotyczy złożony wniosek został zaplanowany w przychodach budżetu Miasta i Gminy Rzepin na 2019 r. i mieści się w ustanowionym w uchwale budżetowej limicie zobowiązań, zgodnie z art. 212 ust. 1 pkt 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

Miasto i Gmina Rzepin nie posiada i nie planuje zaciągać tytułów dłużnych, wymienionych w art. 72 ust. 1a ustawy o finansach publicznych, zatem w uchwale budżetowej na 2019 rok nie określono limitu zobowiązań, o których mowa w art. 212 ust. 1 pkt 6a tej ustawy.

Kredyt długoterminowy, którego dotyczy złożony wniosek został ujęty w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy na lata 2019- 2034.

Sytuację Miasta i Gminy Rzepin w zakresie realizacji budżetu Miasta i Gminy na podstawie sprawozdawczości statystycznej na koniec I kwartału 2019 r. przedstawia poniższa tabela.

Symbole	Wyszczególnienie	Plan po zmianach	Wykonanie	% wykonania
1	2	3	4	5
1	Dochody ogółem, w tym:	66 029 532,68	11 718 626,07	17,7%
1.1.	dochody bieżące	45 090 090,90	11 698 289,31	25,9%
1.2.	dochody majątkowe	20 939 441,78	20 336,76	0,1%
1.2.a	w tym: ze sprzedaży majątku	10 140 000,00	11 255,00	0,1%
1.3.	dochody z tytułu środków unijnych i zagranicznych, w tym:	11 199 224,78	38 086,48	0,3%
a	Finansowanie programów i projektów ze środków unijnych	11 199 224,78	38 086,48	0,3%
b	Współfinansowanie programów i projektów ze środków unijnych	0,00	0,00	
2	Wydatki ogółem, w tym:	64 785 231,68	11 628 492,69	17,9%
2.1.	Wydatki bieżące, w tym:	43 657 958,10	11 414 548,91	26,1%
2.1.1	wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	19 250 099,22	5 492 684,66	28,5%
2.2	dotacje na zadania bieżące	1 901 000,00	614 655,90	32,3%
2.3.	wydatki na obsługę długu jst	490 000,00	99 715,68	20,4%
2.4.	wypłaty z tytułu gwarancji i poręczeń udzielonych przez jst	0,00	0,00	
2.5.	wydatki majątkowe, w tym:	21 127 273,58	213 943,78	1,0%
a	wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne	21 127 273,58	213 943,78	1,0%
b	zakup i objęcie akcji i udziałów oraz wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	0,00	0,00	
2.6.	wydatki na programy z udziałem środków unijnych i zagranicznych, w tym:	20 418 045,58	42 262,00	0,2%
a.1	Finansowanie programów i projektów ze środków unijnych	10 175 118,38	37 955,93	0,4%
a.2	Współfinansowanie programów i projektów ze środków unijnych	10 242 927,20	4 306,07	0,0%
WF	WYNIK BUDŻETU (nadwyżka +/deficyt-)	1 244 301,00	90 133,38	
WFD	Deficyt			
WFN	Nadwyżka	1 244 301,00	90 133,38	
3	Przychody ogółem, w tym:	0,00	6 736 629,21	

3.1.	kredyty i pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	0,00	0,00	
3.1.1.	ze sprzedaży papierów wartościowych	0,00	0,00	
3.2.	spłata pożyczek udzielonych	0,00	0,00	
3.3.	nadwyżka z lat ubiegłych	0,00	0,00	
3.4.	prywatyzacja majątku jst	0,00	0,00	
3.5.	wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ufp	0,00	6 736 629,21	
3.6.	inne źródła	0,00	0,00	
4	Rozchody ogółem, w tym:	1 244 301,00	281 075,50	22,6%
4.1.	spłaty kredytów i pożyczek, wykup papierów wartościowych, w tym:	1 244 301,00	281 075,50	22,6%
4.1.1.	wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	
4.2.	udzielone pożyczki	0,00	0,00	
4.3.	inne cele	0,00	0,00	
5	Finansowanie planowanego deficytu, z tego:	0,00		
5.1.	sprzedaż papierów wartościowych	0,00		
5.2.	kredyty i pożyczki	0,00		
5.3.	prywatyzacja majątku jst	0,00		
5.4.	nadwyżka z lat ubiegłych	0,00		
5.5.	wolne środki	0,00		
6	Przychody i rozchody na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ufp			
6.1.	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek emisji papierów wartościowych na realizację programów i projektów z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ufp, w tym:	0,00	0,00	
6.1.1.	ze sprzedaży papierów wartościowych	0,00	0,00	
6.2.	Rozchody z tytułu spłaty kredytów, pożyczek emisji papierów wartościowych na realizację programów i projektów z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ufp, w tym:	0,00	0,00	
6.2.1.	wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	
Z	Zobowiązania według tytułów dłużnych, w tym:		14 562 875,65	
	Kredyty krótkoterminowe		0,00	
	Zobowiązania wymagalne		0,00	

N	Należności oraz wybrane aktywa finansowe, w tym:		18 331 458,34	
	Wymagalne		5 104 501,16	
	Wynik operacyjny brutto = dochody bieżące - wydatki bieżące	1 432 132,80	283 740,40	
	Dochody bieżące - wydatki bieżące + nadwyżka z lat ubiegłych + wolne środki - (art. 242 ust. 2 ufp)	1 432 132,80	7 020 369,61	
I.	Kwota długu:			
I.1.a	Łączna kwota długu na koniec okresu		14 562 875,65	
II.	Kwota spłaty zobowiązań:			
II.2.a	Łączna kwota spłaty zobowiązań bez wyłączeń	1 734 301,00	380 791,18	
II.2.b	Kwota spłaty zobowiązań po wyłączeniach	1 734 301,00	380 791,18	

Budżet Miasta i Gminy Rzepin na rok 2019 ustalony na podstawie uchwały Nr IV/26/2018 podjętej w dniu 20 grudnia 2018 r. w sprawie: uchwalenia uchwały budżetowej Gminy Rzepin na rok 2019., po uwzględnieniu zmian wprowadzonych w ciągu roku budżetowego (ostatnia zmiana wprowadzona na podstawie zarządzenia Nr RO.0050.36.2019 Burmistrza Miasta i Gminy Rzepin z dnia 26 kwietnia br.) prognozuje łączne dochody budżetowe w wysokości 57 502 434,19 złotych, w tym dochody bieżące w kwocie 45 846 451,95 złotych i dochody majątkowe w kwocie 11 655 982, 24 złotych. Planowane łączne wydatki budżetu wynieść mają po zmianach 78 114 762,40 złotych, w tym wydatki bieżące 46 195 509,65 złotych oraz wydatki majątkowe w wysokości 31 919 252,75 złotych.

Przychody budżetu z tytułu zaciągnięcia kredytów oraz wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w brzmieniu tego przepisu obowiązującym w 2019 roku prognozowane są w wysokości 21 736 629,21 złotych.

Rozchody budżetu wraz z wydatkami na obsługę długu wynieść mają 1 864 301 złotych.

Deficyt budżetu na koniec 2019 roku planowany jest w wysokości – 20 612 382,21 złotych.

Łączna kwota długu na koniec I kwartału 2019 roku wyniosła 14 562 875,65 złotych.

Na koniec 2019 roku dług Miasta i Gminy Rzepin wynieść ma 32 719 650,15 złotych.

W 2019 roku wysokość planowanych wydatków bieżących nie przekracza wysokości planowanych dochodów bieżących, powiększonych o wolne środki w rozumieniu art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w brzmieniu tego przepisu obowiązującym w 2019 roku, co jest zgodne z art. 242 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

W pozostałych latach objętych WPF Miasta i Gminy Rzepin uchwalonym na lata 2019-2034 relacja wynikająca z art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych w brzmieniu tego przepisu obowiązującym w 2019 roku jest dochowana.

Sytuację finansową Miasta i Gminy Rzepin w zakresie kształtowania się relacji wynikającej z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych na koniec I kwartału 2019 roku przedstawia poniższa tabela.

Relacja, o której mowa w art. 243 ufp wg Wieloletniej Prognozy Finansowej - MIASTO i GMINA RZEPIN za I KWARTAŁ 2019 roku.

LATA objęte WPF	Wskaźnik $[R+O]/[D]$ obliczony z uwzględnieniem ustawowych wyłączeń	Maksymalny dopuszczalny poziom spłaty zobowiązań (prawa strona wzoru)		Stopień spełnienia relacji
		Średnia z art. 243 ufp. z uwzględnieniem wyłączeń (plan 3 kw)	Średnia z art. 243 ufp. z uwzględnieniem wyłączeń (wykonanie)	

1	2	3	4	(3-2)	(4-2)
2019	3,27%	10,89%	10,94%	7,62%	7,67%
2020	5,13%	7,27%	7,32%	2,14%	2,19%
2021	5,00%	5,11%	5,16%	0,11%	0,16%
2022	4,75%	5,91%	5,91%	1,16%	X
2023	5,50%	8,76%	8,76%	3,26%	X
2024	5,20%	8,97%	8,97%	3,77%	X
2025	5,42%	8,96%	8,96%	3,54%	X
2026	5,62%	8,95%	8,95%	3,33%	X
2027	5,47%	8,94%	8,94%	3,47%	X
2028	5,31%	8,93%	8,93%	3,62%	X
2029	5,16%	8,92%	8,92%	3,76%	X
2030	5,01%	8,91%	8,91%	3,90%	X
2031	4,86%	8,91%	8,91%	4,05%	X
2032	5,43%	8,90%	8,90%	3,47%	X
2033	5,15%	8,89%	8,89%	3,74%	X
2034	4,82%	8,88%	8,88%	4,06%	X
2035	4,02%	8,87%	8,87%	4,85%	X
2036	3,80%	8,86%	8,86%	5,06%	X
2037	0,00%	0,00%	0,00%		

Skład Orzekający wskazuje, że nawet niewielkie obniżenie poziomu dochodów lub zwiększenie wydatków bieżących może spowodować brak możliwości spełnienia przez Miasto i Gminę Rzepin relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w roku 2021. Konieczne jest stałe monitorowanie sytuacji finansowej przez Organy Miasta i Gminy w 2019 roku i latach kolejnych - mając na uwadze sankcje i ograniczenia ustawowe wynikające z art. 240a i art. 240b powołanej wyżej ustawy o finansach publicznych.

W dniu 14 grudnia 2018 r. Sejm uchwalił ustawę o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2018 r. poz. 2500), która wprowadza istotne zmiany dotyczące spłaty zadłużenia. Skład Orzekający wskazuje, że zdolność Miasta i Gminy Rzepin do spłaty zobowiązań zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia należy rozpatrywać przy uwzględnieniu regulacji wynikających z art. 9 wskazanej wyżej ustawy, mając na uwadze zachowanie relacji określonej w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych w całym okresie objętym prognozą długu. Zasadne jest, aby w świetle uchwalonych zmian ustawy o finansach publicznych organy Miasta i Gminy na bieżąco analizowały zdolność do spłaty zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań Miasta i Gminy Rzepin w aspekcie zmian wprowadzanych w art. 243 ustawy o finansach publicznych w kolejnych latach.

Od niniejszej uchwały Składu Orzekającego, zgodnie z art. 20 ust. 1 ustawy z dnia 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych, Gminie Rzepin przysługuje odwołanie do Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Zielonej Górze w terminie 14 dni od daty jej otrzymania.

Przewodniczący Składu Orzekającego

/-/ Jarosław Kotowski

