

Gmina Dąbrówno
ul. Kościuszki 21
14-120 Dąbrówno

Znak sprawy: FIN.3051.18.2.2017

dotyczy: wyjaśnień w sprawie postępowania o udzielenie zamówienia publicznego prowadzonego w trybie przetargu nieograniczonego na przejęcie długoterminowych zobowiązań finansowych Gminy Dąbrówno w kwocie 2.316.000 zł, realizowanego w trybie art. 518 §1 pkt 3 ustawy z dnia 23 kwietnia 1964 roku – Kodeks cywilny (tj. Dz.U. 2017 r. poz. 459 z późn. zm.)

Na podstawie art. 38 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 roku Prawo zamówień publicznych wobec zapytań i wystąpień skierowanych przez Wykonawców, Zamawiający wyjaśnia co następuje:

PYTANIE 1

Prosimy o udostępnienie:

- a) aktualnego wykazu podmiotów powiązanych kapitałowo i organizacyjnie z Zamawiającym (z podaniem numer NIP, REGON, %udziałów)
- b) aktualnego wykazu zobowiązań pozabilansowych
- c) Rb-N na 31.12.2016r.
- d) opinii RIO:
 - z wykonania budżetu w I półroczu 2017r.
 - w sprawie możliwości sfinansowania deficytu budżetowego przyjętego w uchwale budżetowej na 2017r
 - w sprawie prognozy prawidłowości planowanej kwoty długu
 - w sprawie możliwości spłaty kredytu objętego niniejszym postępowaniem
- e) wykazu aktualnego zadłużenia w innych bankach i instytucjach finansowych – na dzień 30.06.2017r. (z podaniem nazwy banku/instytucji, rodzaju zadłużenia, kwoty zadłużenia i ostatecznego terminu spłaty, formy zabezpieczenia)

WYJAŚNIENIE 1

Zamawiający informuje, że:

- a) nie jest powiązany kapitałowo-organizacyjnie z innymi podmiotami;
- b) nie posiada zobowiązań pozabilansowych;
- c) na stronie BIP Zamawiającego udostępniono sprawozdanie RB-N na 31.12.2016 r.
- d) uchwała nr XXXVII/217/17 Rady Gminy Dąbrówno z dnia 24 sierpnia 2017 r. w sprawie wyrażenia zgody na sfinansowanie zobowiązań Gminy z tytułu kredytów i pożyczek poprzez przejęcie długu nie podlega opiniowaniu przez RIO. Na stronie BIP Zamawiającego udostępniono opinie RIO:
 - z wykonania budżetu w I półroczu 2017 r.;
 - w sprawie możliwości sfinansowania deficytu budżetowego przyjętego w uchwale budżetowej na 2017r ;
 - w sprawie prognozy prawidłowości planowanej kwoty długu.
- e) wykaz aktualnych zobowiązań wg stanu na dzień 30.06.2017 r. przedstawiono w tabeli poniżej.

Nazwa banku / instytucji	Rodzaj zadłużenia	Nr umowy	Stan zobowiązań na 30.06.2017 r.	Ostateczny termin spłaty	Forma zabezpieczenia
BS Olsztynek	kredyt	212/2013	870 000,00	20.11.2028	Weksel in blanco
BS Olsztynek	kredyt	213/2014	325 000,00	20.11.2026	Weksel in blanco
BS Olsztynek	kredyt	246a/2016	700 000,00	20.11.2025	Weksel in blanco
BOŚ Olsztyn	kredyt	21/12/W-307/OW-OK/K	73 000,00	20.09.2017	Weksel in blanco
BS Olsztynek	kredyt	129/2010	15 000,00	20.09.2017	Weksel in blanco
BS Olsztynek	kredyt	224/2010	47 500,00	20.11.2017	Weksel in blanco
Bank Millenium	kredyt	2614/11/400/04	130 000,00	20.11.2017	Weksel in blanco
PEKAO Olsztyn	kredyt	2011/91/22573460	37 200,00	20.11.2017	Weksel in blanco
BS Działdowo	kredyt	2/2012	2 008 800,00	20.11.2020	Weksel in blanco
WFOŚiGW Olsztyn	pożyczka	00039/10/15022/OW-OT/P	91 000,00	20.12.2018	Weksel in blanco
WFOŚiGW Olsztyn	pożyczka	0004/11/15022/GW-ZW/P	132 000,00	20.12.2019	Weksel in blanco
RAZEM			4 429 500,00		

PYTANIE 2

W nawiązaniu do zapisów SIWZ dział III „Opis przedmiotu zamówienia” oraz załącznika nr 7/Istotne postanowienia umowy/ pkt 11:

- prosimy o doprecyzowanie o ile maksymalnie może zostać wydłużony okres kredytowania?
- potwierdzenie, iż ewentualne wydłużenie okresu kredytowania nastąpi po dostarczeniu dokumentów niezbędnych do oceny zdolności kredytowej Zamawiającego i pod warunkiem pozytywnej oceny zdolności kredytowej przez Bank.

WYJAŚNIENIE 2

Zamawiający informuje, że:

- na tym etapie postępowania Zamawiający nie jest w stanie określić o ile maksymalnie może zostać wydłużony okres kredytowania.
- wydłużenie okresu kredytowania nastąpi po dostarczeniu dokumentów niezbędnych do oceny zdolności kredytowej Zamawiającego i pod warunkiem pozytywnej oceny zdolności kredytowej przez Bank.

PYTANIE 3

W nawiązaniu do zapisów SIWZ dział III Opis przedmiotu zamówienia (zabezpieczenie wierzytelności) i załącznika nr 7/Istotne postanowienia umowy/ pkt 9 - prosimy o informację czy na wekslu i deklaracji wekslowej Skarbnik Gminy złoży kontrasygnatę?

WYJAŚNIENIE 3

Zamawiający wyraża zgodę na zawarcie kontrasygnaty Skarbnika Gminy wyłącznie na umowie.

PYTANIE 4

Prosimy o doprecyzowanie w oparciu o jakie dokument/y nastąpi wykorzystanie kredytu?

WYJAŚNIENIE 4

Zamawiający informuje, że wykorzystanie kredytu nastąpi w oparciu o zawartą umowę pomiędzy Zamawiającym a Wykonawcą wyłonionym w postępowaniu przetargowym.

PYTANIE 5

Prosimy o potwierdzenie, że:

- a) jeżeli stopa procentowa WIBOR 3M osiągnie wartość ujemną, strony będą przyjmować, że wynosi ona zero,
- b) jeżeli oprocentowanie kredytu rozumiane jako suma marży i stopy procentowej WIBOR 3M osiągnie wartość ujemną, Strony będą przyjmować, że wynosi ona zero.

WYJAŚNIENIE 5

Zamawiający potwierdza, że:

- a) jeżeli stopa procentowa WIBOR 3M osiągnie wartość ujemną, strony będą przyjmować, że wynosi ona zero;
- b) jeżeli oprocentowanie kredytu rozumiane jako suma marży i stopy procentowej WIBOR 3M osiągnie wartość ujemną, Strony będą przyjmować, że wynosi ona zero.

PYTANIE 6

Czy Zamawiający terminowo reguluje wszystkie zobowiązania finansowe (w tym, w zakresie kredytów, zobowiązań wobec ZUS,US), jeżeli nie, prosimy o udostępnienie szczegółowych informacji w tym zakresie (kwoty, terminy opóźnień)?

WYJAŚNIENIE 6

Zamawiający potwierdza, że **terminowo reguluje** wszystkie zobowiązania finansowe (w tym, w zakresie kredytów, zobowiązań wobec ZUS,US).

PYTANIE 7

Czy Zamawiający dopuszcza zamieszczenie w umowie następujących zapisów:

„Zamawiający zobowiązuje się do dostarczenia Bankowi lub umieszczenia na stronach internetowych:

- a) uchwały budżetowej Kredytobiorcy wraz z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej dotyczącą projektu budżetu,
- b) rocznych sprawozdań z wykonania budżetu wraz z opinią Regionalnej Izby Obrachunkowej oraz innych dokumentów niezbędnych do dokonania oceny kondycji finansowej Kredytobiorcy,
- c) kwartalnych informacji o wykonaniu budżetu Kredytobiorcy (sprawozdania Rb-NDS, Rb-Z, Rb-N, RB-27S i Rb28S)
- d) informowania Banku o zaciągniętych kredytach, pożyczkach, udzielonych gwarancjach, poręczeniach oraz aktywach oferowanych jako zabezpieczenie”.

WYJAŚNIENIE 7

Zamawiający dopuszcza zamieszczenie w umowie ww. zapisów.

PYTANIE 8

Odnosnie majątku przeznaczonego do sprzedaży w latach 2017-2019:

- a) Jaki majątek jest planowany do sprzedaży w latach 2017-2019?
- b) Na jaką kwotę zostały ogłoszone przetargi na sprzedaż majątku w 2017r.?
- c) Jaka jest aktualna wysokość dochodów ze sprzedaży majątku w roku 2017?

WYJAŚNIENIE 8

Zamawiający informuje, że:

- a) w latach 2017-2019 do sprzedaży przeznaczone zostanie następujące mienie komunalne:

Dąbrówno

- działka niezabudowana Nr 314/2 o pow. 0,1431 ha **[25.790,00 zł]**

Działki gruntu przeznaczone na poprawę zagospodarowania posiadanej już nieruchomości:

- działka Nr 580/12 o pow. 0,0078 ha **[1.990,00 zł];**

Jabłonowo

- działka niezabudowana Nr 105 o pow. 0,1521 ha – przeznaczenie: zabudowa mieszkaniowa

[19.000,00 zł];

Elgnowo

- lokal mieszkalny – sprzedaż na rzecz dotychczasowego najemcy; lokal zlokalizowany jest w budynku położonym w miejscowości Elgnowo 56/6, 14-120 Dąbrówno, obręb geodezyjny Elgnowo **[18.700,00 zł – po zastosowaniu 90 % zniżki – 1.870,00 zł]**
- ogródek przydomowy działka nr 9/32 – **1 900,00 zł**

Osiekowo

- działka niezabudowana Nr 23/7 o pow. 0,1992 ha **[14.138,00 zł]**

Samin

- działka zabudowana budynkiem poszkolnym Nr 244/12 o pow. 0,6751 ha – **[688.013,00 zł]**

Tułodział

Działki gruntu przeznaczone na poprawę zagospodarowania posiadanej już nieruchomości:

- działka niezabudowana Nr 38/1 o pow.0,0587 ha **[3.757,00 zł]**

Wierzbica

- lokal mieszkalny – sprzedaż na rzecz dotychczasowego najemcy; lokal zlokalizowany jest w budynku położonym w miejscowości Wierzbica 15/2, 14-120 Dąbrówno, obręb geodezyjny Wierzbica **[20 600,00 – po zastosowaniu 90 % zniżki - 2.060,00 zł]**

Pląchawy

- lokal mieszkalny – sprzedaż na rzecz dotychczasowego najemcy; lokal zlokalizowany jest w budynku położonym w miejscowości Pląchawy 9/5, 14-120 Dąbrówno, obręb geodezyjny Pląchawy **[21 300,00 – po zastosowaniu 90 % zniżki - 2.130,00 zł]**
- lokal mieszkalny – sprzedaż na rzecz dotychczasowego najemcy; lokal zlokalizowany jest w budynku położonym w miejscowości Pląchawy 9/6, 14-120 Dąbrówno, obręb geodezyjny Pląchawy **[brak wyceny]**
- lokal mieszkalny – sprzedaż na rzecz dotychczasowego najemcy; lokal zlokalizowany jest w budynku położonym w miejscowości Pląchawy 9/1, 14-120 Dąbrówno, obręb geodezyjny Pląchawy **[24 270,00 - po zastosowaniu 90 % zniżki - 2.427,00 zł]**.

Bartki

- lokal mieszkalny – sprzedaż na rzecz dotychczasowego najemcy; lokal zlokalizowany jest w budynku położonym w miejscowości Bartki 2/2, 14-120 Dąbrówno, obręb geodezyjny Pląchawy **[brak wyceny]**
- b) dotychczas przetargi na sprzedaż majątku zostały ogłoszone na kwotę 159.438 zł;
- c) wg stanu na 30.09.2017 r. wysokość dochodów ze sprzedaży majątku w 2017 r. wynosi 59.421,99 zł.

PYTANIE 9

Prosimy o informację czy na Zamawiającego rachunkach bankowych ciążą lub w okresie ostatnich 2 lat budżetowych ciążyły zajęcia egzekucyjne. /jeżeli tak, prosimy o podanie daty wystąpienia, kwoty i przyczyny zajęć/.

WYJAŚNIENIE 9

Zamawiający informuje, że na rachunkach bankowych nie ciążą i w okresie ostatnich 2 lat budżetowych nie ciążyły zajęcia egzekucyjne.

PYTANIE 10

Prosimy o przedstawienie aktualnego (nie starszego niż 3 miesiące) zaświadczenia o niezaleganiu wobec ZUS, US oraz opinii z Banków i instytucji finansowych obsługujących Zamawiającego lub zobowiązanie się Zamawiającego do przedłożenia pozytywnych opinii z Banków i instytucji finansowych obsługujących Zamawiającego oraz zaświadczeń z ZUS i US potwierdzających brak zaległości najpóźniej przed zawarciem umowy z Bankiem-Wykonawcą.

WYJAŚNIENIE 10

Zamawiający informuje, że aktualne zaświadczenie o niezaleganiu wobec ZUS i US zostało udostępnione na stronie BIP Zamawiającego. Stosowne opinie z Banków potwierdzające brak zaległości zostaną przedstawione najpóźniej przez zawarciem umowy z Wykonawcą.

PYTANIE 11

Czy w uchwale budżetowej Rady Gminy Dąbrówno lub w sprawie zmiany budżetu Gminy na 2017 r. znajduje się umocowanie (limit zobowiązań planowanych do zaciągnięcia) dot. wynikającego z SIWZ przejęcia długu, (stosownie do brzmienia przepisu art. 212 ust.1 pkt. 4 i pkt. 6 ustawy o finansach publicznych, por. Uchwałę nr KI – 411/389/15 Kolegium RIO w Krakowie z dnia 18.11.2015 r.)? Jeżeli nie - czy Zamawiający dokona stosownej zmiany Uchwały budżetowej na 2017 r.?

WYJAŚNIENIE 11

Zamawiający informuje, że przejęcie zobowiązań długoterminowych Zamawiającego to pozabilansowa operacja na długi Gminy zgodna z warunkami określonymi w uchwale nr 6 Krajowej Rady Izb Obrochunkowych z dnia 10.06.2011 r. w sprawie kredytów konsolidacyjnych. Skorzystanie z tego rozwiązania nie wiąże się z wpływem środków na rachunek bankowy Zamawiającego, gdyż spłata zobowiązań przez osobę trzecią nastąpi bezpośrednio na rachunek uprawnionych wierzycieli (banków). Nie nastąpi zatem przychód i nie zwiększy się kwota zadłużenia Gminy.

Zamawiający informuje, że w związku z udzielonymi wyjaśnieniami do treści SIWZ nie przedłuży terminu składania ofert. Przedmiotowa informacja zostaje przesłana drogą elektroniczną do Wykonawców, którzy zadali w/w pytania do treści SIWZ. Przedmiotowa informacja zostaje zamieszczona na stronie Biuletynu Informacji Zamówień Publicznych Gminy Dąbrówno w zakładce „Zamówienia publiczne” oraz na tablicy ogłoszeń Zamawiającego.

WÓJT

mgr Piotr Zwaliński



04-09-2017
data wydania

ZAŚWIADCZENIE O NIEZALEGANIU W OPŁACANIU SKŁADEK

1. Nr zaświadczenia: **520471ZN17/0000952**
2. Dane wnioskodawcy (płatnika składek):
Nazwa / Nazwisko i imię / Adres: **URZĄD GMINY DĄBRÓWNO / ul. KOŚCIUSZKI 21 14-120 DĄBRÓWNO**

NIP

7	4	1	1	0	6	7	9	3	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

REGON

0	0	0	5	3	2	8	2	0						
---	---	---	---	---	---	---	---	---	--	--	--	--	--	--

PESEL

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Seria i nr dowodu osobistego* / paszportu*

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

podaje się numery NIP i REGON, a w przypadku braku tych numerów lub jednego z nich - numer PESEL lub serię i numer dowodu osobistego albo paszportu)

3. Zaświadcza się, że wnioskodawca (płatnik składek) zobowiązany jest do opłacania składek na:
 - a) ubezpieczenia społeczne *
 - b) Fundusz Emerytur Pomostowych *
 - c) ubezpieczenie zdrowotne *
 - d) Fundusz Pracy *
 - e) Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych *

nie posiada zaległości według stanu na dzień

0	4	-	0	9	-	2	0	1	7
dzień			miesiąc			rok			

Zaświadczenie wydaje się na wniosek płatnika składek, na podstawie art. 50 ust. 4 i art. 123 ustawy z 13 października 1998 r. o systemie ubezpieczeń społecznych (Dz. U. z 2016 r. poz. 963 z późn. zm) oraz art. 217 i 218 Kodeksu postępowania administracyjnego (Dz. U. z 2017 r. poz. 1257)

KIEROWNIK
SAMODZIELNEGO REPERATU
Jana Wierzchowska
pieczętka służbowa i podpis
upoważnionego pracownika

Organu podatkowego
URZĘD SKARBOWEGO W OSTRÓDZIE
 KA 5B: 14-100 OSTRÓDA

OSTRÓDA 01-09-2017
(miejscowość i data)

**ZAS-W ZAŚWIADCZENIE O NIEZALEGANIU W PODATKACH
 LUB STWIERDZAJĄCE STAN ZALEGŁOŚCI**

2. Kolejny nr egz. / ogółem liczba egzemplarzy *)

Podstawa prawna: Art. 306e § 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Ordynacja podatkowa (Dz. U. z 2017 r. poz. 201).

A. DANE WNIOSKODAWCY

A.1. DANE IDENTYFIKACYJNE

3. Identyfikator podatkowy NIP 7411067937	
4. Nazwa pełna / Nazwisko, pierwsze imię URZĄD GMINY W DĄBRÓWNI	5. Data urodzenia (dzień - miesiąc - rok)

A.2. ADRES SIEDZIBY / ADRES ZAMIESZKANIA

6. Kraj POLSKA	7. Województwo WARMIŃSKO-MAZURSKIE	8. Powiat OSTRÓDZKI	
9. Gmina DĄBRÓWNO	10. Ulica KOŚCIUSZKI	11. Nr domu 21	12. Nr lokalu
13. Miejscowość DĄBRÓWNO		14. Kod pocztowy 14-120	15. Poczta DĄBRÓWNO

Odpowiednie części I, II i III wypełnia się w zależności od żądanego przez wnioskodawcę zakresu informacji.

I. Zaświadcza się, że nie ujawniono zaległości podatkowych / ~~ujawniono zaległości podatkowe~~ ^(**) wnioskodawcy, wymienionego w części A,

wg stanu na dzień **1-09-2017**
(dzień - miesiąc - rok)

wynoszą ogółem **XXXXXXXXXXXXXXXX** zł, słownie: XXX

- z tego, z tytułu
 za okres w kwocie zł,
- z tego, z tytułu
 za okres w kwocie zł,
- z tego, z tytułu
 za okres w kwocie zł,
- z tego, z tytułu
 za okres w kwocie zł,
- z tego, z tytułu
 za okres w kwocie zł,

II. Zaświadcza się, że nie ujawniono odsetek za zwłokę, o których mowa w art. 53a ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Ordynacja podatkowa / ~~ujawniono odsetki za zwłokę, o których mowa w art. 53a ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Ordynacja podatkowa~~ **) wnioskodawcy, wymienionego w części A,

wg stanu na dzień **1.09.2017**
(dzień - miesiąc - rok)

wynoszą ogółem zł, słownie:

z tego, od zaliczki

za okres w kwocie zł,

z tego, od zaliczki

za okres w kwocie zł,

z tego, od zaliczki

za okres w kwocie zł,

z tego, od zaliczki

za okres w kwocie zł.

III. ~~Zobowiązała się do umorzenia w całości w całości~~ **)

kwota zł została odroczone do dnia
(dzień - miesiąc - rok)

kwota zł została odroczone do dnia
(dzień - miesiąc - rok)

kwota zł została odroczone do dnia
(dzień - miesiąc - rok)

kwota zł została odroczone do dnia
(dzień - miesiąc - rok)

kwota zł została rozłożona na rat, z terminem płatności ostatniej raty w dniu
(dzień - miesiąc - rok)

kwota zł została rozłożona na rat, z terminem płatności ostatniej raty w dniu
(dzień - miesiąc - rok)

kwota zł została rozłożona na rat, z terminem płatności ostatniej raty w dniu
(dzień - miesiąc - rok)

kwota zł została rozłożona na rat, z terminem płatności ostatniej raty w dniu
(dzień - miesiąc - rok)

IV. ~~Zaświadcza się bezobsługowość podległości w całości~~ **)

(zaznaczyć właściwy kwadrat)

1. jest prowadzone postępowanie egzekucyjne w administracji, również w zakresie innych niż podatkowe zobowiązań wnioskodawcy

1. tak

2. nie

2. jest prowadzone postępowanie w sprawach o przestępstwa skarbowe lub wykroczenia skarbowe

1. tak

2. nie

V. Na podstawie art. 306e § 3 oraz w związku z art. 306e § 7 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Ordynacja podatkowa informuje się, że ~~jest~~ / nie jest **) prowadzone postępowanie mające na celu ustalenie lub określenie wysokości zobowiązań wnioskodawcy lub odsetek za zwłokę, o których mowa w art. 53a ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Ordynacja podatkowa albo postępowanie mające na celu ustalenie lub określenie wysokości zobowiązań wnioskodawcy lub odsetek za zwłokę, o których mowa w art. 53a ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Ordynacja podatkowa zostało zakończone.

^{*)} Dokonano zapłaty opłaty skarbowej w wysokości **0.00** zł,
słownie:

VII. ^{**)} ~~Nie pobrano opłaty skarbowej na podstawie~~

VIII. ^{**)} ~~Nie podlega opłacie skarbowej~~ / zwolniono od opłaty skarbowej ^{**)} na podstawie

- art. 7 pkt 3 ustawy z dnia 16 listopada 2006 r. o opłacie skarbowej Dz.U. z 2016 r. poz. 1827



(pieczęć urzędowa) jeżeli zaświadczenie nie jest wydawane w formie dokumentu elektronicznego)

Z upoważnienia
Naczelnika Urzędu Skarbowego
w Ostródzie
Kierownika Biura
Mirosława Żebrońska
Mirosława Żebrońska

(podpis z podaniem imienia i nazwiska oraz stanowiska służbowego, a jeżeli zaświadczenie zostało wydane w formie dokumentu elektronicznego – kwalifikowany podpis elektroniczny lub podpis potwierdzony profilem zaufanym ePUAP)

^{*)} Wypełnić w przypadku wydania zaświadczenia na więcej niż jednym egzemplarzu druku.

^{**)} Niepotrzebne skreślić.

1) Jeżeli zapłata zaległości podatkowej wraz z odsetkami za zwłokę lub odsetek za zwłokę, o których mowa w art. 53a ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. – Ordynacja podatkowa została odroczone lub rozłożona na raty, uznaje się, że odpowiednio podatnik, płatnik lub inkasent do dnia upływu terminów, o których mowa w art. 49 § 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. – Ordynacja podatkowa, nie posiada zaległości podatkowych (art. 306e § 5 i 7 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. – Ordynacja podatkowa).

U C H W A Ł A Nr RIO.VIII-0120-433/17
SKŁADU ORZEKAJĄCEGO
REGIONALNEJ IZBY OBRACHUNKOWEJ
w OLSZTYNIE
z dnia 04 września 2017 roku

w sprawie wydania opinii o przedłożonej przez Wójta Gminy Dąbrówno informacji o przebiegu wykonania budżetu za pierwsze półrocze 2017 roku.

Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Olsztynie w osobach:

Przewodniczący: Anna Michalak
Członkowie: Ireneusz Rek
Krzysztof Mościbrocki

działając na podstawie art. 13 pkt 4 ustawy z dnia 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych (tekst jednolity Dz. U. z 2016 r., poz. 561) w związku z art. 266 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2016r., poz. 1870 ze zm.)

pozytywnie opiniuje przedłożoną przez Wójta Gminy Dąbrówno informację o przebiegu wykonania budżetu Gminy za pierwsze półrocze 2017 roku.

U z a s a d n i e n i e

W dniu 30 sierpnia 2017 r. do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Olsztynie wpłynęły: informacja o przebiegu wykonania budżetu Gminy Dąbrówno, informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej oraz informacja o przebiegu wykonania planów finansowych instytucji kultury – Gminnego Centrum Kulturalno-Bibliotecznego w Dąbrównie za pierwsze półrocze 2017 r.

Informacje te przedstawione zostały przez Wójta Gminy Dąbrówno Zarządzeniami z dnia 28 sierpnia 2017: nr 0050.59.2017 r. w sprawie informacji o przebiegu wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego za pierwsze półrocze 2017 roku oraz nr 0050.58.2017 w sprawie informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej w I półroczu 2017 roku.

W informacji z przebiegu wykonania budżetu Gminy Dąbrówno omówiono realizację dochodów i wydatków budżetowych, w szczególności uchwały budżetowej. Plan dochodów i wydatków budżetowych wykazywany w sprawozdaniach uwzględnia zmiany wynikające z Uchwał Rady i Zarządzeń Wójta podjętych w trakcie roku budżetowego.

Wykonane dochody budżetowe stanowią 45,96% ustalonego planu dochodów po zmianach. Wydatki budżetowe zrealizowano w wysokości 45,88% planu wydatków po zmianach, z tego wydatki bieżące wyniosły – 52,83% planu wydatków po zmianach, a wydatki majątkowe – 5,03% planu wydatków po zmianach.

W informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej zawarto dane dotyczące wykonania przedsięwzięć za pierwsze półrocze 2017 r.

Skład Orzekający oceniając dane zawarte w przedłożonych dokumentach stwierdza, iż w 2017r. i latach następnych wskaźnik dopuszczalnego poziomu zadłużenia Gminy Dąbrówno, obliczony zgodnie z art. 243 ustawy w finansach publicznych zostanie zachowany.

Przedłożona informacja zawiera sprawozdanie z wykonania przychodów i kosztów samorządowej instytucji kultury – Gminnego Centrum Kulturalno-Bibliotecznego w Dąbrównie. Na dzień 30.06.2017r. w Gminnym Centrum Kulturalno-Bibliotecznym w Dąbrównie należności nie wystąpiły, zobowiązania wyniosły 10.439,56 zł i były to zobowiązania niewymagalne.

Wobec powyższego postanowiono jak w sentencji.

Od niniejszej uchwały służy odwołanie do Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Olsztynie w ciągu 14 dni od daty jej doręczenia.

Przewodniczący Składu Orzekającego



CZŁONEK KOLEGIUM
Regionalnej Izby Obrachunkowej
w Olsztynie
Anna Michalak
Anna Michalak

UCHWAŁA Nr RIO.VIII-0120-73/17
SKŁADU ORZEKAJĄCEGO
REGIONALNEJ IZBY OBRACHUNKOWEJ
w OLSZTYNIE
z dnia 25 stycznia 2017 roku

w sprawie opinii o prawidłowości planowanej kwoty długu Gminy Dąbrówno na podstawie przyjętej przez jednostkę samorządu terytorialnego Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2017 – 2025 oraz o możliwości sfinansowania planowanego deficytu 2017 r.

Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Olsztynie w osobach:

Przewodniczący: Anna Michalak
Członkowie: Halina Stanny
Krzysztof Mościbrocki

działając na podstawie z art. 19 ust. 2 ustawy z dnia 7 października 1992 roku o regionalnych izbach obrachunkowych (tekst jednolity Dz. U. z 2016 r., poz. 561 ze zm.) w związku z art. 230 ust. 4 i art. 246 ust. 1 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz.U. z 2016 r., poz. 1870 ze zm.) postanawia:

§ 1

pozytywnie zaopiniować prawidłowość planowanej kwoty długu Gminy Dąbrówno,

§ 2

pozytywnie zaopiniować możliwość sfinansowania przez Gminę Dąbrówno deficytu budżetu w wysokości 290.357,01 zł przedstawionego w uchwale budżetowej na 2017 rok.

Uzasadnienie

Rada Gminy Dąbrówno w dniu 30 grudnia 2016 r. podjęła Uchwałę Nr XXXI/175/16 w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrówno na lata 2017-2025 oraz Uchwałę Nr XXXI/176/16 w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Dąbrówno na 2017 r.

Skład Orzekający wydając przedmiotowe opinie ustalił, co następuje:

Planowane na 2017 rok dochody wyniosą 21.021.064,62 zł, planowane wydatki 21.311.421,63 zł, deficyt budżetu wyniesie 290.357,01 zł, przychody budżetu wyniosą 3.062.845,96 zł, a rozchody wyniosą 2.772.488,95 zł.

Rada Gminy Dąbrówno wskazała, że deficyt budżetu zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych oraz z kredytów.

Wymienione źródła przychodów są zgodne z art. 217 ust. 2 ustawy o finansach publicznych.

Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Olsztynie, dokonując analizy Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Dąbrówno stwierdza, że:

- na koniec 2017 r. planowana łączna kwota długu, wynikająca z planowanych i zaciągniętych zobowiązań, wyniesie 5.185.000 zł,
- w latach 2017-2025 relacja wynikająca z art. 243 ustawy o finansach publicznych, spełnia wymogi zawarte w tym artykule.

Biorąc powyższe pod uwagę postanowiono jak w sentencji uchwały.

Od niniejszej uchwały służy odwołanie do Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Olsztynie w terminie 14 dni od daty jej doręczenia.



Przewodniczący Składu Orzekającego

CZŁONEK KOLEGIUM
Regionalnej Izby Obrachunkowej
w Olsztynie
Anna Michalak
Anna Michalak

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy w Dąbrównie ul. Kościuszki 21 14-120 DĄBRÓWNO		Rb-N KWARTALNE SPRAWOZDANIE O STANIE NALEŻNOŚCI ORAZ WYBRANYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH						Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Olsztynie 132FE2325E57F14B		
Numer identyfikacyjny REGON 000532820		a) sprawozdanie jednostkowe		b) sprawozdanie zbiorcze		c) sprawozdanie łączne		1)		
Nazwa województwa 1) warmińsko-mazurskie		jednostki samorządu terytorialnego						wg stanu na koniec IV kwartału 2016 roku		
Nazwa powiatu / związku 1) ostródzki		WOJ. 2)	POWIAT 2)	GMINA 2)	TYP GM. 2)	ZWIĄZEK JST 2)	TYP ZW. 2)	Grupa 2)	część budż. 2)	
Nazwa gminy / związku DĄBRÓWNO		28	15	02	2					
Przed wypełnieniem przeczytać instrukcję										

A. Należności oraz wybrane aktywa finansowe

Wyszczególnienie	kwota należności ogółem (kol.3+15)	dłużnicy krajowi												dłużnicy zagraniczni			
		ogółem (kol. 4+9+10+11+12+13+14)	sektor finansów publicznych ogółem (kol.5+6+7+8)	grupa I	grupa II	grupa III	grupa IV	bank centralny	banki	pozostałe krajowe instytucje finansowe	przedsiębiorstwa niefinansowe	gospodarstwa domowe	instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw domowych	ogółem (kol. 16+17)	podmoły należące do strefy euro	pozostałe podmioty zagraniczne	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	
N1 papiery wartościowe (N1.1+N1.2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N1.1 krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N1.2 długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N2 pożyczki (N2.1+N2.2)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N2.1 krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N2.2 długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N3 gotówka i depozyty (N3.1+N3.2+N3.3)	32 012,83	32 012,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 012,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N3.1 gotówka	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N3.2 depozyty na żądanie	32 012,83	32 012,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 012,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N3.3 depozyty terminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N4 należności wymagalne (N4.1+N4.2)	2 309 682,50	2 309 682,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 061 927,99	1 246 933,70	820,81	0,00	0,00	0,00	0,00
N4.1 z tytułu dostaw towarów i usług	158 351,99	158 351,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 370,70	128 783,48	197,81	0,00	0,00	0,00	0,00
N4.2 pozostałe	2 151 330,51	2 151 330,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 032 557,29	1 118 150,22	623,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N5 pozostałe należności (N5.1+N5.2+N5.3)	132 743,13	132 743,13	26 386,23	26 613,00	0,00	1 773,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	104 350,61	6,29	0,00	0,00	0,00	0,00
N5.1 z tytułu dostaw towarów i usług	89 711,41	89 711,41	454,51	0,00	0,00	454,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	89 250,61	6,29	0,00	0,00	0,00	0,00
N5.2 z tytułu podatków i składek na ubezpieczenia społ.	41 713,00	41 713,00	26 613,00	26 613,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N5.3 z tytułu innych niż wymienione powyżej	1 318,72	1 318,72	1 318,72	0,00	0,00	1 318,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Danuta Tupaj

89 64 74 087

2017-02-15

Piotr Zwaliński

Główny Księgowy / Skarbnik

telefon

rok m-c dzień

Kierownik jednostki / Przewodniczący Zarządu

*nie dotyczy sprawozdań zbiorczych sporządzonych przez RIO

B. Należności z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji

Wyszczególnienie	kwota należności ogółem (kol. 3+8)	dłużnicy					
		podmioty sektora finansów publicznych (kol. 4+5+6+7)	grupa I	grupa II	grupa III	grupa IV	pozostałe podmioty
1	2	3	4	5	6	7	8
B1 należność główna z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B2 odsetki ustawowe od należności głównej z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B3 wartość spłat dokonanych w okresie sprawozdawczym za dłużników z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji (wydatki)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B4 kwota odzyskanych wierzytelności w okresie sprawozdawczym od dłużników z tytułu poręczeń lub gwarancji (dochody)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1) Niepotrzebne skreślić

2) Wypełnić gdy dotyczy

Danuta Tupaj

Główny Księgowy */ Skarbnik

89 64 74 087

telefon

2017-02-15

rok m-c dzień

Piotr Żwaliński

Kierownik jednostki / Przewodniczący Zarządu

*nie dotyczy sprawozdań zbiorczych sporządzonych przez RIO

132FE2325E57F14B



Danuta Tupaj

Główny Księgowy / Skarbnik

*nie dotyczy sprawozdań zbiorczych sporządzonych przez RIO

89 64 74 087

telefon

2017-02-15

rok m-c dzień

Piotr Żwaliński

Kierownik jednostki / Przewodniczący Zarządu

132FE2325E57F14B

