

Wg rozdzielnika

Wyjaśnienia do Specyfikacji Istotnych Warunków Zamówienia na „Udzielenie Gminie Czeladź kredytów inwestycyjnych długoterminowych oraz kredytu na spłatę wcześniejszych zobowiązań”.

Urząd Miasta Czeladź stosownie do art.38 ust.2 ustawy z dnia 29stycznia 2004r. Prawo zamówień publicznych (Dz.U. 2006 Nr.164, poz.1163 z późn. zm.) informuje, że w postępowaniu jak wyżej wpłynęło pismo dotyczące wyjaśnienia zapisów zawartych w SIWZ oraz zawierające prośbę o przesłanie następujących dokumentów:

- Sprawozdanie z wykonania budżetu za 2006 rok (dochody z dokładnością do paragrafów, wydatki z dokładnością do działów ,z wyróżnieniem na wydatki bieżące i majątkowe w każdym dziale, mogą być w formie załączników ,pożądana forma Rb-27S) Obowiązujący termin sporządzenia sprawozdania Rb-27S za rok 2006 upływa z dniem 25.02.2007r. SIWZ zostanie uzupełniona po tym terminie.
- Sprawozdanie z wykonania planu wydatków budżetowych za 2006 rok (Rb-28S). Obowiązujący termin sporządzenia sprawozdania Rb-28S za rok 2006 upływa z dniem 25.02.2007r. SIWZ zostanie uzupełniona po tym terminie.
- Sprawozdanie o nadwyżce/deficycie za 2006 rok (RB-Nds) Obowiązujący termin sporządzenia sprawozdania RB-Nds za rok 2006 upływa z dniem 25.02.2007r. SIWZ zostanie uzupełniona po tym terminie.
- Sprawozdanie z całkowitego zadłużenia Gminy (Rb-Z) za 2006 rok Obowiązujący termin sporządzenia sprawozdania Rb-Z za rok 2006 upływa z dniem 25.02.2007r. SIWZ zostanie uzupełniona po tym terminie.
- Sprawozdanie opisowe za lata 2005 i 2006.

Zdaniem zamawiającego sprawozdanie opisowe nie jest niezbędne do przeprowadzenia analizy finansowej Gminy. Informujemy, że sprawozdanie opisowe za 2005r. jest dostępne na [www.czeladz.bip-gov.pl](http://www.czeladz.bip-gov.pl) w zakładce Finanse i Majątek –Budżet –pozycja : Zarządzenie Burmistrza Miasta Czeladź Nr 50/2006 z dnia 17.03.2006r.w sprawie sprawozdania z wykonania budżetu Miasta Czeladź za 2005r.

Natomiast obowiązujący termin sporządzenia sprawozdania opisowego za rok 2006 upływa z dniem 20.03.2007r.

- Opinia RIO o sprawozdaniu z wykonania budżetu za lata 2003,2004,2005 oraz 2006. W załączeniu przesyłamy Uchwałę N r 00570/II/82/2004 z 16.04.2004r II Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach w sprawie :opinii o przedłożonym przez Burmistrza Miasta Czeladź sprawozdaniu z wykonania budżetu za 2003rok.

Do SIWZ zostały dołączone opinie z wykonania budżetu za dwa lata poprzednie to jest 2004 i 2005 rok i stanowią załączniki nr 46 i 47 do SIWZ.

Opinia RIO o sprawozdaniu z wykonania budżetu za rok ubiegły wydawana jest po złożeniu sprawozdań z wykonania budżetu przez Gminę .Gmina jest zobowiązana do złożenia takich sprawozdań w terminie do 20.03.2007r.

- Informacja o udzielonych oraz planowanych poręczeniach i gwarancjach (dla jakich podmiotów, na jaki cel ,na jaki okres, jakie z tego tytułu wynikają potencjalne niewymagalne zobowiązania finansowe, szacowana wartość nominalna ogółu tych zobowiązań na koniec roku budżetowego).

Gmina udzieliła poręczeń dla PKM Sosnowiec. Wartość poręczenia wynosi 96.404 zł. Poręczenie wygasa w 2007 roku.

- Bilans Gminy w układzie aktywa/pasywa.

Bilanse Gminy w układzie aktywa/pasywa za lata 2004 ,2005 stanowią załącznik nr 48 i 49 do SIWZ .

Termin sporządzenia bilansu za rok 2006 upływa 30.04.2007r.

- Informacja o stanie mienia komunalnego.

Informacja o stanie mienia komunalnego za lata 2005,2006,2007 stanowią załączniki nr 44,43,45 do SIWZ.

- Informacja o udziałach w spółkach (wraz z informacją czy działalność bieżąca lub inwestycyjna tych spółek jest dotowana przez Gminę)

Gmina posiada udziały w następujących spółkach:

Agencja Rozwoju Lokalnego Sosnowiec,

ALBA PGK Czeladź,

Fabryka Obuwia BUT-BĘDZIN,

Przedsiębiorstwo Komunikacji Miejskiej Sosnowiec,

Górnośląskie Towarzystwo Lotnicze Katowice

Działalność tych spółek nie jest dotowana przez Gminę.

- Prognoza zadłużenia na okres kredytowania jest załącznikiem nr 14 do Uchwała IV/17/2006 Rady Miejskiej w Czeladzi z 28 grudnia 2006r w sprawie Budżetu Miasta Czeladź na 2007 rok stanowiącej załącznik nr 42 do SIWZ.

- Opinia RIO o możliwości sfinansowania deficytu budżetowego.

W załączeniu przesyłamy Uchwałę II Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach z dnia 05.02.2007r. Nr 4100/II/7/2007 w sprawie możliwości sfinansowania deficytu.

- Opinia RIO o prognozie długu

Opinię RIO o prognozie prześlemy niezwłocznie po jej otrzymaniu.

- Opinia RIO o możliwości spłaty kredytów będących przedmiotem przetargu  
Opinię RIO możliwości spłaty kredytów będących przedmiotem przetargu prześlemy niezwłocznie po jej otrzymaniu.

- Prognoza zadłużenia na okres kredytowania

Prognoza zadłużenia na okres kredytowania jest załącznikiem nr 14 do Uchwała IV/17/2006 Rady Miejskiej w Czeladzi z 28 grudnia 2006r w sprawie Budżetu Miasta Czeladź na 2007 rok stanowiącej załącznik nr 42 do SIWZ.

Zapytanie:

”... zwracamy się z uprzejmą prośbą o zmianę specyfikacji istotnych warunków zamówienia

.

W udostępnionej specyfikacji w pkt.3 „Przedmiot zamówienia”, w części dotyczącej charakterystyki przedmiotowego zamówienia podano, że oprocentowanie od udzielonych kredytów będzie zmienne, zależnie od stopy WIBOR 3M ,zaś spłata rat kredytów będzie następowała w okresach miesięcznych .Bank proponuje zmianę stopy referencyjnej z WIBOR 3M na WIBOR 1M .Dokonanie zaproponowanej zmiany pozwoli na obniżenie kosztu naszej oferty.

W przypadku ,gdyby dokonanie wyżej zaproponowanej zmiany jest niemożliwe , proponujemy zmianę okresu spłaty kredytu z okresów 1- miesięcznych na okresy 3- miesięczne”.

W odpowiedzi na powyższe wyjaśniamy co następuje:

Spłata kapitału i odsetek następuje w okresach miesięcznych czyli na dzień 30 każdego miesiąca Obowiązujący WIBOR to WIBOR 3M (trzymiesięczny), oznacza to zmiany stopy procentowej raz na trzy miesiące.

**Sekretarz Miasta Czeladź**  
**mgr inż. Dorota Bąk**

**Uchwała Nr 00570/II/82/2004**  
**z dnia 16 kwietnia 2004 roku**  
**II Składu Orzekającego Regionalnej Izby**  
**Obrachunkowej w Katowicach**

w sprawie: opinii o przedłożonym przez Burmistrza Miasta Czeladź sprawozdaniu z wykonania budżetu za 2003 rok.

Na podstawie art. 13 pkt 5 w związku z art. 19 ust. 2 ustawy z dnia 7 października 1992 roku o regionalnych izbach obrachunkowych (Dz. U. z 2001 r. Nr 55, poz. 577 z późn. zm.) II Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach **u c h w a ł a** co następuje:

**§ 1.**

Wydaje się **pozytywną** opinię o przedłożonym przez Burmistrza Miasta Czeladź sprawozdaniu z wykonania budżetu za 2003 rok.

**§ 2.**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Uzasadnienie :**

II Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach dokonał analizy formalno-prawnej i merytorycznej przedłożonych przez Burmistrza Miasta Czeladź materiałów dotyczących wykonania budżetu gminy i stwierdził, co następuje:

W zakresie sprawozdania z wykonania budżetu za 2003 rok przekazanego ustawowo ustalono, że:

1. Przedłożone sprawozdania statystyczne: z wykonania planu dochodów budżetowych, z wykonania planu wydatków budżetowych, nadwyżce/deficycie jednostki samorządu terytorialnego, stanie zobowiązań według tytułów dłużnych oraz gwarancji i poręczeń, o stanie należności, z wykonania podstawowych dochodów podatkowych, a także sprawozdania: Rb-27ZZ, Rb-30, Rb-32, Rb-33 i Rb-50 spełniają wymogi formalno-prawne określone w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 13 marca 2001 r. w sprawie sprawozdawczości budżetowej (Dz. U. z 2001 r. Nr 24, poz. 279 z późn. zm.).

2. Pod względem merytorycznym nie stwierdzono rozbieżności pomiędzy sprawozdaniami statystycznymi, a częścią opisową.

Ponadto Skład Orzekający stwierdza, że przedłożone sprawozdanie opisowe z wykonania budżetu spełnia dyspozycję art. 136 ust. 1 ustawy z dnia 26 listopada 1998 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2003 r. Nr 15, poz. 148 z późn. zm.) co do swojej szczegółowości.

3. Budżet gminy Czeladź uchwalony został w dniu 30 grudnia 2002 roku Uchwałą Rady Miejskiej Czeladzi Nr IV/20/2002.

Dochody zaplanowano w wysokości 43.404.801 zł a wydatki w wysokości 46.070.718 zł.

W wyniku zmian wprowadzonych w ciągu roku dochody zostały zwiększone do kwoty 43.755.800 zł a wydatki do kwoty 49.188.807 zł.

Realizacja budżetu za 2003 rok przedstawia się następująco:

- dochody : 42.753.964 zł, tj. 97,7 % planu,
- wydatki : 46.876.355 zł, tj. 95,3 % planu.

W strukturze osiągniętych dochodów, dochody własne stanowią 68,4 %, subwencja ogólna 22,3 % i dotacje celowe 9,3 %.

Natomiast w strukturze poniesionych wydatków 88,8 % to wydatki bieżące, a 11,2 % to wydatki inwestycyjne.

Wynik budżetu osiągnięty w 2003 roku jest ujemny i wynosi 4.122.391 zł.

Na wykonane przychody składają się wolne środki, kredyty i pożyczka.

Stan zobowiązań gminy według tytułów dłużnych, zgodnie ze sprawozdaniem Rb-Z na koniec 2003 roku wynosi 5.905.503 zł.

4. Plan finansowy zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami gminie w wysokości 2.641.406 zł wykonany został po stronie dotacji w 99,9 % a po stronie wydatków ustalony w kwocie 2.616.863 zł również w 99,9 %.

Biorąc pod uwagę dokonane ustalenia – przedłożone sprawozdanie zaopiniowano jak w sentencji.



Przewodniczący  
II Składu Orzekającego  
*J. Stęplowski*  
mgr Józef Stęplowski

Od niniejszej uchwały przysługuje odwołanie do pełnego składu Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach, w terminie 14 dni od daty jej doręczenia.



# REGIONALNA IZBA OBRACHUNKOWA w Katowicach

ul. Grabowa 3  
40-172 KATOWICE

e-mail: katowice@rio.gov.pl

tel. 0 32 60 44 900  
fax. 0 32 60 44 901

WA-4102/43/2007

Katowice, dnia 5 lutego 2007 r.

<b>URZĄD MIASTA CZELADŹ</b>	
Wpł.	2007 -02- 0 8
L.z.	1466 SK
Ilość załączników	.....
Podpis	.....

Rada Miejska  
Czeladź

W załączeniu przesyłam Uchwałę II Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach:

- Nr 4100/II/7/2007 w sprawie opinii o możliwości sfinansowania deficytu w kwocie 12.035.062 zł przyjętego w budżecie na 2007 rok Miasta Czeladź.

Z up. Prezesa Izby  
*Krzysztof Róg*  
mgr Krzysztof Róg  
NACZELNIK WYDZIAŁU  
Informacji, Analiz i Szkoleń

Do wiadomości:

① Burmistrz Miasta  
Czeladź

**Uchwała Nr 4100/II/7/2007**  
**z dnia 31 stycznia 2007 roku**  
**II Składu Orzekającego Regionalnej Izby**  
**Obrachunkowej w Katowicach**

**w sprawie: opinii o możliwości sfinansowania deficytu w kwocie 12.035.062 zł**  
**przyjętego w budżecie na 2007 rok Miasta Czeladź.**

Na podstawie art. 172 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2005 r. Nr 249, poz. 2104 z późn. zm.), art. 13 pkt 2, art. 19 i 20 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.), II Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach **u c h w a ł a** co następuje:

**§ 1.**

Wydaje się **pozytywną** opinię o możliwości sfinansowania deficytu w kwocie 12.035.062 zł przyjętego w budżecie na 2007 rok Miasta Czeladź.

**§ 2.**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Uzasadnienie :**

W budżecie miasta na 2007 rok uchwalonym uchwałą Rady Miejskiej w Czeladzi Nr IV/17/2006 z dnia 28 grudnia 2006 roku dochody wynoszą 66.577.315 zł a wydatki 78.612.377 zł. Deficyt budżetowy, ustalony jako różnica między dochodami a wydatkami wynosi więc 12.035.062 zł.

Jako źródło pokrycia deficytu wskazano kredyt bankowy w kwocie 12.035.062 zł.

Informacje zawarte w objaśnieniach do projektu budżetu i uchwale budżetowej na 2007 rok wskazują na możliwość uzyskania przez miasto środków ze wskazanego źródła w wysokości zapewniającej pokrycie założonego deficytu.

W związku z powyższym orzeczono jak na wstępie.



**PRZEWODNICZĄCY**  
**II Składu Orzekającego**

*mgr Józef Steplowski*

Od niniejszej uchwały przysługuje odwołanie do pełnego składu Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach, w **terminie 14 dni** od daty jej doręczenia.

Za Zgodności  
Z OMIY...  
5.01.2007

Z-CA NACZELNIKA  
Wydziału Informacji, Analiz i Szkoleń  
*mgr Maria Kaluza*