



Gmina Szydłowiec

pl. Rynek Wielki 1, 26-500 Szydłowiec
tel.: 48 617-86-30, fax: 48 617-05-10
www.bip.szydlowiec.pl, e-mail: urzadz@szydlowiec.pl

Szydłowiec, dnia 03.11.2021 r.

Znak: Fn.271.1.2021.IC

**Odpowiedzi na pytania do Specyfikacji Istotnych Warunków Zamówienia dotyczącej:
„Udzielenie i obsługa długoterminowego kredytu bankowego w wysokości 2.400.000,00zł,
przeznaczonego na sfinansowanie planowanego w roku 2021 deficytu budżetowego
oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów
wartościowych, kredytów i pożyczek”.**

W związku ze złożonymi pytaniami do specyfikacji istotnych warunków zamówienia na podstawie art. 284 ust. 2 i 6 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. – Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 1129) przedstawiam złożone pytanie i udzielam odpowiedzi:

Pytanie 1.

- W SWZ - 11. Opisie obliczenia ceny pkt 11.4 Wibor 1M jako średnia arytmetyczna z miesiąca poprzedzającego okres odsetkowy **tj. 0,50%**
- W SWZ – 11.11 1) stawkę WIBOR 1M liczona jako średnia arytmetyczna z miesiąca poprzedzającego okres odsetkowy, **tj. również 0,50%;**
- W załączniku nr 1 do SWZ pkt 2. Na potrzeby obliczenia ceny należy przyjąć WIBOR 1M na dzień 29.10.2021r **tj. 0,61%;**
- W zał. nr 2 do SWZ Stawka WIBOR 1M przyjęta do obliczenia kredytu z dnia ogłoszenia publikacji ogłoszenia zamówienia **tj. dzień ogłoszenia 28.10.2021r stawka WIBOR z tego dnia wynosi 0,60%** Prosimy o jednoznaczne podanie WIBOR-u do obliczenia ceny.

Odpowiedź:

Do obliczenia ceny proszę przyjąć WIBOR 1M, jako średnią arytmetyczną z miesiąca poprzedzającego okres odsetkowy.

Pytanie 2.

Czy przed podpisaniem umowy dostarczycie opinię RIO w sprawie opinii o możliwości spłaty kredytu?

Odpowiedź:

Zamawiający w przedmiotowym postępowaniu informuje, że zgodnie z zapisami art.15zo ust.2 ustawy z dnia 2 marca 2020r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych (Dz.U. z 2020, poz. 374 ze zm.) „zaciągnięcie lub wyemitowanie przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań , o których mowa w art. 91 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych, nie wymaga uzyskania opinii regionalnej izby obrachunkowej o możliwości spłaty zobowiązań , o ile zobowiązania

te były przewidziane w prognozie kwoty długu i jednostka uzyskała pozytywną opinię regionalnej izby obrachunkowej o tej prognozie” - w okresie stanu zagrożenia epidemicznego albo stanu epidemii.

W załączeniu Uchwała nr 3.j./84/2021 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie z dnia 14 stycznia 2021r. w sprawie opinii o prawidłowości planowanej kwocie długu, przyjętej przez Radę Miejską w Szydłowcu z Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2021 – 2034.

Pytanie 3.

Prosimy o informację, czy na wekslu zostanie złożona kontrasygnata Skarbnika.

Odpowiedź:

Na wekslu zostanie złożona kontrasygnata Skarbnika

Pytanie 4.

Prosimy o informację, czy na deklaracji wekslowej zostanie złożona kontrasygnata Skarbnika.

Odpowiedź:

Na deklaracji wekslowej zostanie złożona kontrasygnata Skarbnika

Pytanie 5.

Prosimy o informację, czy zostanie złożone oświadczenie o poddaniu się egzekucji, zgodnie z art. 777 k.p.c. w formie aktu notarialnego.

Odpowiedź:

Nie zostanie złożone oświadczenie o poddaniu się egzekucji, zgodnie z art. 777 k.p.c. w formie aktu notarialnego.

Pytanie 6.

Prosimy o informację, czy Zamawiający pokryje koszty związane ze złożeniem oświadczenia o poddaniu się egzekucji, zgodnie z art. 777 k.p.c.

Odpowiedź:

Zamawiający nie będzie pokrywał kosztów związanych ze złożeniem oświadczenia o poddaniu się egzekucji, zgodnie z art. 777 k.p.c.

Pytanie 7 .

W związku z zawartym w SWZ zastrzeżeniem możliwości zmiany:

- 1) terminów i kwot wypłat – prosimy o podanie ostatecznego terminu wypłaty kredytu;
- 2) terminów i kwot spłat (nie dotyczy wcześniejszej spłaty) – prosimy o informację czy dopuszczają Państwo następujące postanowienie w umowie kredytu: „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 15 dni przed terminem płatności raty kapitałowej. Oznaczony czas przesunięcia raty kapitałowej nie może wykroczyć 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 postanowienia, to prosimy o złożenie propozycji analogicznego postanowienia.

Odpowiedź:

ad.1) Wypłata kredytu nastąpi najpóźniej do dnia 15.12.2021 roku.

ad.2) Zamawiający nie dopuszcza zawarcia w/w zapisów w umowie.

Propozycja Zamawiającego :

” Wysokość i termin spłaty kredytu/raty kredytu mogą być zmienione, w drodze aneksu do umowy, na pisemny wniosek kredytobiorcy złożony wraz z odpowiednim uzasadnieniem na 15 dni przed terminem płatności raty kapitałowej - bez ponoszenia jakichkolwiek dodatkowych kosztów. Rata kapitałowa, której termin spłaty został przesunięty, wchodzi w skład niespłaconej części kapitału i jest oprocentowana na zasadach określonych w umowie kredytu. Wykonawca przyjmie przedterminową spłatę kredytu/raty kredytu, po uprzednim zawiadomieniu przez Zamawiającego o zamiarze takiej spłaty w terminie 7 dni przed jej realizacją – bez ponoszenia jakichkolwiek dodatkowych kosztów”.

Pytanie 8.

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.

- 1) jeżeli tak - prosimy o podanie łącznej kwoty, na jaką zostały zawarte umowy o dofinansowanie inwestycji będących przedmiotem SIWZu;
- 2) jeżeli nie - prosimy o informację, czy w przypadku braku dotacji inwestycja będzie realizowana i z jakich źródeł.

Odpowiedź:

Kredyt, przeznaczony jest na sfinansowanie planowanego w roku 2021 deficytu budżetowego oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych, kredytów i pożyczek. Rozchody planowane na 2021r. wynoszą 2.730.049 zł.

Pytanie 9.

Prosimy o informację, czy na Państwa rachunkach w bankach ciążyą zajęcia egzekucyjne. Jeżeli tak, to prosimy o podanie kwoty zajęć egzekucyjnych (w tys. PLN):

Odpowiedź:

Brak obciążeń na rachunkach bankowych Gminy Szydłowiec.

Pytanie 10.

Prosimy o informację, czy posiadają Państwo zaległe zobowiązania finansowe w bankach. Jeżeli tak, to prosimy o podanie kwoty zaległych zobowiązań w bankach (w tys. PLN):

Odpowiedź:

Zamawiający informuje, iż nie posiada zaległych zobowiązań finansowych w bankach.

Pytanie 11.

Prosimy o informację, czy w ciągu ostatnich 18 miesięcy był prowadzony u Państwa program postępowania naprawczego w rozumieniu ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

Odpowiedź:

Zamawiający informuje, iż w ciągu ostatnich 18 miesięcy nie był prowadzony program postępowania naprawczego.

Pytanie 12.

Prosimy o informację, czy w ciągu ostatnich 36 miesięcy były prowadzone wobec Państwa za pośrednictwem komornika sądowego postępowania egzekucyjne wszczynane na wniosek banków.

Odpowiedź:

Zamawiający informuje, iż w ciągu ostatnich 36 miesięcy nie były prowadzone wobec niego za pośrednictwem komornika sądowego postępowania egzekucyjne wszczynane na wniosek banków.

Pytanie 13.

Prosimy o informację, czy posiadają Państwo zaległe zobowiązania wobec ZUS lub US. Jeżeli tak, to prosimy o podanie kwoty zaległych zobowiązań wobec ZUS i US (w tys. PLN):

Odpowiedź:

Zamawiający informuje, iż nie posiada zaległych zobowiązań wobec ZUS lub US.

Pytanie 14.

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).

Odpowiedź:

Zamawiający informuje, iż w ciągu ostatnich dwóch lat nie została podjęta uchwała o nieudzieleniu absolutorium Burmistrzowi Szydłowca.

Pytanie 15.

Prosimy o informację czy w okresie ostatnich 2 lat zawieszono zostały organy samorządu i ustanowiono w nim zarząd komisaryczny albo został rozwiązany organ stanowiący (nie dotyczy sytuacji, gdy powołano komisarza rządowego na skutek zdarzenia losowego np. nagła śmierć wójta/burmistrza/prezydenta).

Odpowiedź:

Zamawiający informuje, iż w okresie ostatnich 2 lat nie zawieszono zostały organy samorządu i nie ustanowiono w nim zarządu komisarycznego, nie został rozwiązany organ stanowiący.

Pytanie 16.

Prosimy o informację dotyczącą następujących pozycji długu Państwa według stanu planowanego na koniec bieżącego roku budżetowego:

- 1) wartość zobowiązania ogółem według tytułów dłużnych (w tys. PLN),
- 2) wartość nominalna wymagalnych zobowiązań z tytułu poręczeń i gwarancji (w tys. PLN):
- 3) wartość nominalna niewymagalnych zobowiązań z tytułu poręczeń i gwarancji (w tys. PLN):

4) wartość kredytów i pożyczek związanych z realizacją programów i projektów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych z budżetu państwa (w tys. PLN):

5) wartość kredytów i pożyczek związanych z realizacją programów i projektów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych z innych źródeł (w tys. PLN):

Odpowiedź:

Zamawiający informuje, że :

1) wartość zobowiązania ogółem według tytułów dłużnych (w tys. PLN) wynosi 29.992.453 zł

2) wartość nominalna wymagalnych zobowiązań z tytułu poręczeń i gwarancji (w tys. PLN) wynosi 0,00 zł

3) wartość nominalna niewymagalnych zobowiązań z tytułu poręczeń i gwarancji (w tys. PLN) wynosi 0,00 zł

4) wartość kredytów i pożyczek związanych z realizacją programów i projektów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych z budżetu państwa (w tys. PLN) wynosi 0,00 zł

5) wartość kredytów i pożyczek związanych z realizacją programów i projektów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych z innych źródeł (w tys. PLN) wynosi 0,00 zł.

Pytanie 17.

Prosimy o wskazanie zastosowanych niestandardowych wyłączeń dla wskaźnika z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (np. wyłączeń związanych z ustawą COVID-ową lub innych), niewykazywanych jako wyłączenia w typowych pozycjach WPF. W przypadku wystąpienia takich wyłączeń prosimy o ich szczegółowe wyspecyfikowanie:

Odpowiedź:

Brak wskazanych wyłączeń.

Pytanie 18.

Prosimy o wskazanie wyłączenia we wzorze z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych: lewa/prawa strona nierówności z art. 243, licznik/mianownik

a) Prosimy o podanie kwoty wyłączenia w planie na rok bieżący

b) Prosimy o podanie kwoty wyłączenia w planie na rok bieżący + 1

c) Prosimy o podanie kwoty wyłączenia w planie na rok bieżący + 2

d) Prosimy o podanie kwoty wyłączenia w planie na rok bieżący + 3

e) Prosimy o podanie kwoty wyłączenia w planie na rok bieżący + 4

f) Prosimy o podanie kwoty wyłączenia w planie na rok bieżący + 5

Odpowiedź:

Zamawiający informuje, że wyłączenia we wzorze z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych: lewa/prawa strona nierówności z art. 243, licznik/mianownik kształtują się następująco:

a) kwoty wyłączenia w planie na rok bieżący: 262.899 zł – pożyczka z BGK na prefinansowanie zadania finansowanego w ramach PROW

- b) kwoty wyłączenia w planie na rok bieżący + 1: rok 2021 262.899zł + rok 2022 783.053 zł pożyczka z BGK na prefinansowanie zadania finansowanego w ramach PROW
- c) kwoty wyłączenia w planie na rok bieżący + 2
- d) kwoty wyłączenia w planie na rok bieżący + 3
- e) kwoty wyłączenia w planie na rok bieżący + 4
- f) kwoty wyłączenia w planie na rok bieżący + 5

Pytanie 19.

Prosimy o przedstawienie informacji o dofinansowaniach ze środków UE zadań realizowanych przez Państwa (wydatki majątkowe) w ramach budżetu roku bieżącego z podziałem na:

1) wartość zawartych umów (w tys. PLN):

w tym, wartość środków przewidzianych zgodnie z tymi umowami do wypłaty w bieżącym roku budżetowym (w tys. PLN):

2) wartość złożonych wniosków, dla których nie uzyskano jeszcze decyzji (w tys. PLN):

w tym, wartość środków przewidzianych zgodnie z tymi wnioskami do wypłaty w bieżącym roku budżetowym (w tys. PLN):

Odpowiedź:

Zamawiający informuje, o dofinansowaniach ze środków UE zadań realizowanych (wydatki majątkowe) w ramach budżetu roku bieżącego z podziałem na:

1) wartość zawartych umów (w tys. PLN): 7 897 523 zł

w tym, wartość środków przewidzianych zgodnie z tymi umowami do wypłaty w bieżącym roku budżetowym (w tys. PLN): 2 594 385 zł

2) wartość złożonych wniosków, dla których nie uzyskano jeszcze decyzji (w tys. PLN): 0,00

w tym, wartość środków przewidzianych zgodnie z tymi wnioskami do wypłaty w bieżącym roku budżetowym (w tys. PLN): 0,00

Pytanie 20.

Prosimy o informację, czy w ciągu ostatnich 2 lat budżetowych zdarzyło się, że Państwo musieli zwrócić środki uzyskane z UE z powodu nie wywiązania się z postanowień umowy dofinansowania. Jeżeli tak, to prosimy o podanie kwoty środków zwróconych w ciągu pełnych ostatnich dwóch lat budżetowych (w tys. PLN)

Odpowiedź:

Zamawiający informuje, że w ciągu ostatnich 2 lat budżetowych zwrócono dotującemu kwotę 19 435 zł – po przeprowadzonej kontroli przez Dotującego.

Pytanie 21.

Czy umowa kredytowa zostanie zawarta na wzorze Wykonawcy (wybranego Oferenta) z uwzględnieniem zapisów zawartych w SWZ?

Odpowiedź:

Tak. Umowa kredytowa zostanie zawarta na wzorze Wykonawcy (wybranego Oferenta) z uwzględnieniem zapisów zawartych w SWZ.

Pytanie 22.

Czy Zamawiający w SWZ pkt 5.15 oraz w zał. 1 do SWZ pkt 6 miał na myśli stawkę bazową ustalaną:

a. na okres 3 miesięcy w wysokości stawki WIBOR 1M jako średnia arytmetyczna ze

wszystkich notowań ostatniego miesiąca kwartału kalendarzowego i mająca zastosowanie od 1-go dnia kalendarzowego następnego kwartału?

czy

b. na okres 1 miesiąca w wysokości stawki WIBOR 1M jako średnia arytmetyczna ze wszystkich notowań miesiąca i mająca zastosowanie od 1-go dnia kalendarzowego następnego miesiąca?

Odpowiedź:

Zamawiający przyjmuje stawkę WIBOR 1M, jako średnią arytmetyczną z miesiąca poprzedzającego okres odsetkowy.

Pytanie 23.

W związku z zastrzeżeniami zawartymi w SIWZ dotyczącymi możliwości zmiany umowy, w tym zmiany harmonogramu spłat kredytu - czy Zamawiający wyraża zgodę, aby powyższe zmiany wymagały zgody obu Stron umowy? (nie dotyczy wcześniejszej spłaty).

Odpowiedź:

Zamawiający nie wyraża zgody, aby powyższe zmiany wymagały zgody obu Stron umowy

Pytanie 24.

- a) Czy karencja w spłacie raty kapitału jest do dnia 30.03.2027 r. (karencja jest liczona do dnia poprzedzającego pierwszą spłatę)?
- b) Czy spłata rat kapitału jest w ratach kwartalnych do dnia: 31.03, 30.06, 30.09, 31.12 w latach 2027-2034?
- c) Prosimy o potwierdzenie, że w każdym roku będą 4 raty kwartalne wg poniższego harmonogramu:

Spłata kapitału kredytu następowała będzie w równych kwartalnych ratach, po 5 letnim okresie karencji, w latach 2027 - 2034:

- 1) rata w kwocie 100.000,00 zł płatna do grudnia 2027 r., - **4 raty po 25.000,00 zł każda**
- 2) rata w kwocie 200.000,00 zł płatna do grudnia 2028 r., - **4 raty po 50.000,00 zł każda**
- 3) rata w kwocie 300.000,00 zł płatna do grudnia 2029 r., - **4 raty po 75.000,00 zł każda**
- 4) rata w kwocie 300.000,00 zł płatna do grudnia 2030 r., - **4 raty po 75.000,00 zł każda**
- 5) rata w kwocie 375.000,00 zł płatna do grudnia 2031 r., - **4 raty po 93.750,00 zł każda**
- 6) rata w kwocie 375.000,00 zł płatna do grudnia 2032 r., - **4 raty po 93.750,00 zł każda**
- 7) rata w kwocie 375.000,00 zł płatna do grudnia 2033 r., - **4 raty po 93.750,00 zł każda**
- 8) rata w kwocie 375.000,00 zł płatna do grudnia 2034 r., - **4 raty po 93.750,00 zł każda**

każda

Odpowiedź:

Zamawiający potwierdza, iż:

- 1) karencja w spłacie raty kapitału jest do dnia 30.03.2027 r.
- 2) spłata rat kapitału jest w ratach kwartalnych do dnia: 31.03, 30.06, 30.09, 31.12 w latach 2027-2034,
- 3) w każdym roku będą 4 raty kwartalne wg poniższego harmonogramu:
Spłata kapitału kredytu następowała będzie w równych kwartalnych ratach, po 5 letnim okresie karencji, w latach 2027 - 2034:
 - 1) rata w kwocie 100.000,00 zł płatna do grudnia 2027 r., - 4 raty po 25.000,00 zł każda
 - 2) rata w kwocie 200.000,00 zł płatna do grudnia 2028 r., - 4 raty po 50.000,00 zł każda
 - 3) rata w kwocie 300.000,00 zł płatna do grudnia 2029 r., - 4 raty po 75.000,00 zł każda
 - 4) rata w kwocie 300.000,00 zł płatna do grudnia 2030 r., - 4 raty po 75.000,00 zł każda
 - 5) rata w kwocie 375.000,00 zł płatna do grudnia 2031 r., - 4 raty po 93.750,00 zł każda
 - 6) rata w kwocie 375.000,00 zł płatna do grudnia 2032 r., - 4 raty po 93.750,00 zł każda
 - 7) rata w kwocie 375.000,00 zł płatna do grudnia 2033 r., - 4 raty po 93.750,00 zł każda
 - 8) rata w kwocie 375.000,00 zł płatna do grudnia 2034 r., - 4 raty po 93.750,00 zł każda

Pytanie 25.

Czy odsetki od zadłużenia przeterminowanego mają być naliczane wg zasad obowiązujących:

- a. u wybranego Wykonawcy
czy
- b. wg odsetek ustawowych?

Odpowiedź:

Zamawiający informuje, iż odsetki od zadłużenia przeterminowanego mają być naliczane wg zasad obowiązujących u wybranego Wykonawcy

Pytanie 26.

Czy ostatnia rata odsetek będzie płatna razem z ostatnią planowaną ratą kapitału tj. do dnia 31.12.2034 r.?

Odpowiedź:

Zamawiający informuje, że ostatnia rata odsetek będzie płatna razem z ostatnią planowaną ratą kapitału tj. do dnia 31.12.2034r.

Pytanie 27.

Czy spłata rat odsetkowych będzie do dnia: 30.03, 30.06, 30.09, 30.12 w latach 2021-2034, począwszy od kwartału, w którym został uruchomiony kredyt/transza (np. uruchomienie kredytu w dniu 15.12.2021 r. to wtedy spłata pierwszej raty odsetkowej jest do dnia 30.12.2021 r.)? (jeżeli nie to prosimy o wskazanie daty spłaty pierwszej raty odsetkowej).

Odpowiedź:

Zamawiający informuje, że spłata rat odsetkowych będzie do dnia: 30.03, 30.06, 30.09, 30.12 w latach 2021-2034, począwszy od kwartału, w którym został uruchomiony kredyt/transza (np. uruchomienie kredytu w dniu 15.12.2021 r. to wtedy spłata pierwszej raty odsetkowej jest do dnia 30.12.2021 r.)

Pytanie 28.

Prosimy o wyjaśnienie rozbieżności dotyczących płatności rat odsetkowych (jednocześnie

proszę zwrócić uwagę na powyższe pytanie nr 7 przy udzieleniu odpowiedzi na niniejsze) w SWZ pkt 5.10 jest mowa „.....**Odsetki** od wykorzystanego kredytu naliczane będą od kwoty aktualnego zadłużenia i **podlegają spłacie kwartalnie nie później niż do 30-go dnia miesiąca kończącego kwartał.....**”,

natomiast w zał. 1 do SWZ pkt 8 jest mowa „.....**Splata odsetek** następować będzie od wykorzystanej kwoty kredytu **w okresach kwartalnych do 10-go dnia każdego miesiąca po kwartale.....**”

Odpowiedź:

Zamawiający informuje, że w zał. do SWZ pkt 8 winno być tak jak w pkt.5.10 SWZ.

Pytanie 29.

Uruchomienie kredytu jednorazowo czy wg zapotrzebowania Zamawiającego w transzach?

Odpowiedź:

Zamawiający informuje, że zgodnie z SWZ uruchomienie kredytu planuje się jednorazowo.

Pytanie 30.

Prosimy o potwierdzenie/doprecyzowanie parametrów jakie mają zostać przyjęte do wyliczenia ceny (tylko i wyłącznie do celów porównywalności ofert):

- a. uruchomienie kredytu jednorazowo w dniu 15.12.2021 r. w wysokości 2.400.000,00 zł;
- b. data płatności pierwszej raty odsetkowej 31.12.2021 r.
- c. raty odsetek będą płatne: do ostatniego dnia danego miesiąca kwartału, czyli do 31.03, 30.06, 30.09, 31.12
- d. ostatnia rata odsetek płatna 31.12.2034.
- e. stawka WIBOR 1M – z dnia 28.10.2021 r.
- f. odsetki naliczane wg kalendarza rzeczywistego
- g. spłata rat kapitału:
spłata rat kapitału jest w ratach kwartalnych do dnia: 31.03, 30.06, 30.09, 31.12 w latach 2027-2034?
 - 1) rata w kwocie 100.000,00 zł płatna do grudnia 2027 r., - 4 raty po 25.000,00 zł każda
 - 2) rata w kwocie 200.000,00 zł płatna do grudnia 2028 r., - 4 raty po 50.000,00 zł każda
 - 3) rata w kwocie 300.000,00 zł płatna do grudnia 2029 r., - 4 raty po 75.000,00 zł każda
 - 4) rata w kwocie 300.000,00 zł płatna do grudnia 2030 r., - 4 raty po 75.000,00 zł każda
 - 5) rata w kwocie 375.000,00 zł płatna do grudnia 2031 r., - 4 raty po 93.750,00 zł każda
 - 6) rata w kwocie 375.000,00 zł płatna do grudnia 2032 r., - 4 raty po 93.750,00 zł każda
 - 7) rata w kwocie 375.000,00 zł płatna do grudnia 2033 r., - 4 raty po 93.750,00 zł każda
 - 8) rata w kwocie 375.000,00 zł płatna do grudnia 2034 r., - 4 raty po 93.750,00 zł każda

Odpowiedź:

Zamawiający doprecyzowuje parametry, jakie mają zostać przyjęte do wyliczenia ceny (tylko do celów porównania ofert):

- a. uruchomienie kredytu jednorazowo w dniu 15.12.2021 r. w wysokości 2.400.000,00 zł,
- b. data płatności pierwszej raty odsetkowej 31.12.2021 r.
- c. raty odsetek będą płatne: do ostatniego dnia danego miesiąca kwartału, czyli do 31.03,

30.06, 30.09, 31.12

- d. ostatnia rata odsetek płatna 31.12.2034.
- e. stawka WIBOR 1M liczona jako średnia arytmetyczna z miesiąca poprzedzającego okres odsetkowy
- f. odsetki naliczane wg kalendarza rzeczywistego
- g. spłata rat kapitału:
spłata rat kapitału jest w ratach kwartalnych do dnia: 31.03, 30.06, 30.09, 31.12 w latach 2027-2034:

- 1) rata w kwocie 100.000,00 zł płatna do grudnia 2027 r., - 4 raty po 25.000,00 zł każda
- 2) rata w kwocie 200.000,00 zł płatna do grudnia 2028 r., - 4 raty po 50.000,00 zł każda
- 3) rata w kwocie 300.000,00 zł płatna do grudnia 2029 r., - 4 raty po 75.000,00 zł każda
- 4) rata w kwocie 300.000,00 zł płatna do grudnia 2030 r., - 4 raty po 75.000,00 zł każda
- 5) rata w kwocie 375.000,00 zł płatna do grudnia 2031 r., - 4 raty po 93.750,00 zł każda
- 6) rata w kwocie 375.000,00 zł płatna do grudnia 2032 r., - 4 raty po 93.750,00 zł każda
- 7) rata w kwocie 375.000,00 zł płatna do grudnia 2033 r., - 4 raty po 93.750,00 zł każda
- 8) rata w kwocie 375.000,00 zł płatna do grudnia 2034 r., - 4 raty po 93.750,00 zł każda

Pytanie 31.

Prosimy o podanie podmiotów powiązanych kapitałowo z JST (nazwa, regon i % udziałów jakie posiada JST).

Odpowiedź:

Ciepłownia Miejska sp z o.o. w Szydłowcu – 100%

Wodociągi i kanalizacja sp. z o.o. w Szydłowcu – 100%

Pytanie 32.

- a) Jakie są przyczyny wzrostu dochodów bieżących w 2021 roku w porównaniu do 2020 roku?
- b) Jakie są przyczyny wzrostu dochodów majątkowych w 2021 roku w porównaniu do roku 2020?
- c) Jakie są przyczyny wzrostu wydatków bieżących w 2021 roku w porównaniu do roku 2020?
- d) Jakie są przyczyny spadku wydatków bieżących w 2022 roku?
- e) Jakie są przyczyny wzrostu wydatków majątkowych w 2021 roku w porównaniu do roku 2020?

Prosimy o **szczegółowe wyjaśnienie** przyczyn znaczącego wzrostu poziomu nadwyżek bieżących w latach 2022-2030 wobec wykonań historycznych.

Odpowiedź:

Zamawiający wyjaśnia:

ad.a. przyczyny wzrostu dochodów bieżących w 2021 roku w porównaniu do 2020 roku

- wyższe udziały w PIT,
- wyższe opłaty i podatki,

ad.b. przyczyny wzrostu dochodów majątkowych w 2021 roku w porównaniu do roku 2020

- przygotowano wycenę nieruchomości do sprzedaży w strefie przemysłowej

ad.c. przyczyny wzrostu wydatków bieżących w 2021 roku w porównaniu do roku 2020

- wzrost cen oraz wzrost wynagrodzenia - najniższej krajowej

ad.d. przyczyny spadku wydatków bieżących w 2022 roku

- zmniejszenie planowanej dotacji 500+ i 300+

ad.e. przyczyny wzrostu wydatków majątkowych w 2021 roku w porównaniu do roku 2020

- planowana realizacja zadań inwestycyjnych współfinansowanych środkami zewnętrznymi,
m.in.z UE, budżetu państwa.

Pytanie 33.

1. Czy majątek przeznaczony do sprzedaży w 2021 roku:
 - a) został jednoznacznie określony?
 - b) został wyceniony?
2. Na jaką łączną minimalną kwotę są planowane przetargi na sprzedaż majątku?
3. Jaka jest łączna kwota planowana do uzyskania w wyniku sprzedaży majątku w procedurze przetargowej?

Czy w przeszłości miała miejsce nieskuteczne próby sprzedaży tego majątku? Jeżeli tak to ile razy?

Odpowiedź:

Zamawiający informuje, że majątek przeznaczony do sprzedaży w 2021r. został wyceniony przez Rzeczoznawców. Planuje się sprzedaż majątku za kwotę 1.500.000 zł.

Pytanie 34.

Na jakim poziomie (kwota) na dzień 29.10.2021 r. jest dochód ze sprzedaży majątku?

Odpowiedź:

Na dzień 29.10.2021r. dochód ze sprzedaży majątku wynosi 541.067,12 zł.

Pytanie 35.

Prosimy o wyjaśnienie niskiego wykonania dochodów i wydatków majątkowych za 2020 rok.

Odpowiedź:

Zadania inwestycyjne, które nie zostały zrealizowane w 2020 roku zostały przeniesione do realizacji na rok 2021. Najczęstszą przyczyną niezrealizowanych zadań w całości lub w części były przesuwające się roboty budowlane i planistyczne, późno podpisane umowy dotacyjne i konieczność ponawiania przetargów. Duży wpływ na tak niskie wykonanie inwestycji miała panująca pandemia COVID-19. Zachorowania spowodowały opóźnienia w realizacji zadań.

Pytanie 36.

Co stanowią pozostałe należności wymagalne (pozycja N 4.2. w sprawozdaniu Rb-N) na dzień 30.09.2021 r.?

Jakie są podejmowane działania w celu odzyskania tych należności?

Odpowiedź:

W poz .N 4.2 w sprawozdaniu Rb-N dużą część stanowi kwota 3.375.414 zł zaliczek alimentacyjnych.

Wobec dłużników alimentacyjnych zostały prowadzone następujące działania mające na celu poprawę ściągальności należności:

- przeprowadzono wywiady alimentacyjne oraz odebrano oświadczenia majątkowe od dłużników alimentacyjnych, przekazując informacje komornikowi sądowemu,
- wystąpiono o aktywizację zawodową dłużników,
- zobowiązano dłużników do zarejestrowania się jako bezrobotny lub poszukujący pracy,
- skierowano wnioski do prokuratury o ściganie za przestępstwo określone w art. 209§1 KK (uporczywe uchylanie się od wykonywania ciężącego obowiązku opieki lub łożenia na utrzymanie osoby najbliższej i przez to narażenie jej na niemożność zaspokojenia podstawowych potrzeb życiowych),
- wystawiono tytuły wykonawcze.

Egzekucję zaliczek alimentacyjnych prowadzą właściwi komornicy sądowi. Ściągalność zaliczek alimentacyjnych jest niska, ze względu na brak możliwości dokonania zajęcia, gdyż najczęściej dłużnicy alimentacyjni nie posiadają oficjalnie dochodów podlegających potrąceniom. W przypadku ściągnięcia od dłużnika należności, komornik w pierwszej kolejności zaspokaja należności z funduszu alimentacyjnego. W sytuacji, gdy wierzyciel nie pobiera świadczeń z funduszu alimentacyjnego w pierwszej kolejności zaspokajane są należności wierzyciela, dlatego jest tak niska ściągalność należności z tytułu wypłaconych zaliczek alimentacyjnych.

Zauważalny jest również wzrost zaległości w podatkach od osób fizycznych. w Pandemia 2020 i 2021 nie oszczędziła mieszkańców gminy Szydłowiec. Wzrosła drastycznie ilość podań o umorzenie podatków i opłat lokalnych.

Pomimo zabezpieczeń hipoteką i stosowania różnych form ściągnięcia należności zadania te stają się niemożliwe do realizacji. Na wszystkie zaległości zostały wystawione upomnienia, wszczęto egzekucję administracyjną. Niedokonywanie terminowych wpłat powoduje wzrost zadłużenia podatników wobec Gminy.

Pytanie 37.

Czy Gmina poręcza jakieś zobowiązania, jeżeli tak to prosimy o informację na jaką kwotę, na jaki okres i jakiemu podmiotowi, czy zobowiązania są spłacane przez Gminę, jeżeli tak to prosimy o szczegóły.

Odpowiedź:

Gmina nie poręczała żadnemu podmiotowi zobowiązań.

Pytanie 38.

Czy dochody majątkowe z dotacji założone w latach 2021-2023 mają pokrycie w podpisanych umowach lub złożonych wnioskach o dotację (jeżeli tak, to na jaką kwotę są zawarto umowy/złożono wnioski – prosimy o szczegółowe informacje)?

Odpowiedź:

Dochody majątkowe z dotacji założone w latach 2021-2023 mają pokrycie w podpisanych umowach dotacyjnych. Na realizację zadań inwestycyjnych w latach 2021-2023 podpisano umowy na kwotę 12.338.654 zł

Pytanie 39.

Prosimy o wyjaśnienie niskiego wykonania dochodów i wydatków majątkowych na dzień 30.09.2021 r

Odpowiedź:

Zamawiający wyjaśnia, że niskie wykonanie dochodów i wydatków majątkowych na 30.09.2021r. wynika z późnej realizacji zadań inwestycyjnych. Rozstrzygnięcia przetargów w II półroczu 2021r. skutkują wykonaniem zadań w IV kwartale 2021r.

Pytanie 40.

Prosimy o informacje wyjaśniające możliwy wpływ pandemii (COVID-19) na plan dochodów i wydatków budżetu na 2021 rok, szczególnie w zakresie:

- a) czy mogą być zagrożone źródła dochodów i ewentualnie w jakim zakresie?
- b) czy możliwe są korekty w planie dochodów budżetowych, i ewentualnie w jakim zakresie?

czy z uwagi na pandemię są wdrażane działania zabezpieczające realizację budżetu na 2020 i w kolejnych latach?

Odpowiedź:

Zamawiający wyjaśnia, że pandemia COVID-19 miała wpływ na wykonanie dochodów roku 2020 i będzie miała wpływ na wykonanie dochodów 2021. W trakcie roku podatnicy składali wnioski o umorzenie podatków i opłat lokalnych, jak również rozkładano należność na dogodnie dla podatnika raty do spłaty. W IV kwartale 2021r. możliwe będą korekty w planie dochodów, polegające na przesunięciach w planie pomiędzy nadwykonaniami, a niższym wykonaniem.

Pytanie 41.

Czy Zamawiający wyraża zgodę, aby warunkiem uruchomienia kredytu/transzy było przedstawienie przez Gminę Szydłowiec pozytywnej opinii RIO o możliwości spłaty przedmiotowego kredytu.

Odpowiedź:

Zamawiający udzielił odpowiedzi w pytaniu nr 2.

Pytanie 42.

Z jakiego tytułu są wyłączenia w spłacie zobowiązań w latach 2021-2022 (poz. 5.1.1. w WPF).

Odpowiedź:

Wyłączenia w spłacie zobowiązań w latach 2021-2022, to spłaty pożyczek zaciągniętych w BGK na prefinansowanie zadań realizowanych w ramach PROW.

Pytanie 43.

Zwracamy się z uprzejmą prośbą o zmianę terminu składania ofert na dzień 15.11.2021 roku.

Odpowiedź:

Zamawiający pozostawia termin składania ofert, tj. 08.11.2021r.

Pytanie 44.

Wykaz zaangażowań zobowiązań finansowych na dzień 30.09.2021r.

Odpowiedź:

1. Bank Pekao S.A. – obligacje – kwota zadłużenia na dzień 30.09.2021r. 4.900.000 zł,
 2. Bank PKO BP – obligacje - – kwota zadłużenia na dzień 30.09.2021r. 1.146.000 zł,
 3. Nobile Securities– obligacje – kwota zadłużenia na dzień 30.09.2021r. 10.684.000 zł
 4. Bank Spółdzielczy w Jedlińsku – kredyt - kwota zadłużenia na dzień 30.09.2021r. 1.750.000 zł
 5. Bank Spółdzielczy w Iłży – kredyt - kwota zadłużenia na dzień 30.09.2021r. 2.750.000 zł
 6. Bank Spółdzielczy w Radomiu – kredyt - kwota zadłużenia na dzień 30.09.2021r. 3.600.000 zł
 7. Ciepłownia Miejska Sp. z o.o w Szydłowcu – pożyczka - kwota zadłużenia na dzień 30.09.2021r. 855.500 zł
 8. Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie – pożyczki - kwota zadłużenia na dzień 30.09.2021r. 1.761.898,19 zł
- Ogółem zadłużenie na 30.09.2021r. wynosi 27.447.398,19 zł.

Uwzględnienie powyższych wyjaśnień w treści przygotowywanych przez Państwa ofert nie wymaga dodatkowego nakładu pracy, dlatego też dotychczasowy termin składania ofert nie ulega zmianie.

W załączeniu:

1. Uchwała nr 3.j./84/2021 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie z dnia 14 stycznia 2021r. w sprawie opinii o prawidłowości planowanej kwocie długu, przyjętej przez Radę Miejską w Szydłowcu z Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2021 – 2034.
2. Uchwała Rady Miejskiej w sprawie powołania Skarbnika Gminy.
3. Sprawozdanie Rb-N za 2020r.

Burmistrz Szydłowca

/-/

Artur Ludew

Uchwała nr 3.j./84/2021
Składu Orzekającego
Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie
z dnia 14 stycznia 2021 roku.

w sprawie: opinii o prawidłowości planowanej kwoty długu, przyjętej przez Radę Miejską w Szydłowcu w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2021 – 2034.

Na podstawie art. 13 pkt 10 oraz art. 19 ust. 2 ustawy z dnia 7 października 1992 roku o regionalnych izbach obrachunkowych (Dz. U. z 2019 r. poz. 2137) oraz art. 230 ust. 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869).

Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie:

Przewodniczący: Witold Kaczkowski

Członkowie: Jolanta Okleja
Janina Filipowicz.

§ 1

Pozytywnie opiniuje prawidłowość planowanej kwoty długu wynikającej z zaciągniętych i planowanych zobowiązań, przyjętą przez Radę Miejską w Szydłowcu w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2021 – 2034.

§ 2

1. Uzasadnienie stanowi integralną część uchwały.
2. Uchwała podlega ogłoszeniu przez Gminę w terminie i trybie określonym w art. 246, ust. 2 w związku z art. 230, ust. 4 ustawy o finansach publicznych.
3. Od uchwały służy odwołanie do Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie, za pośrednictwem Zespołu w Radomiu, w terminie 14 dni od dnia doręczenia niniejszej uchwały.

Uzasadnienie

W dniu 4 stycznia 2021 roku do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Warszawie wpłynęła w formie dokumentu elektronicznego Uchwała Nr XXVII/194/20 w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021 – 2034 podjęta przez Radę Miejską w dniu 28 grudnia 2020 roku.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej wielkość długu na koniec 2021 roku zaplanowano w kwocie 29 209 400 zł, co stanowi ok. 32,3% planowanych na ten rok dochodów. Podana kwota długu jest prawidłowa, wynika z przewidywanego na koniec 2020 roku długu powiększonego o planowane do zaciągnięcia pożyczki i kredyt oraz pomniejszonego o planowane rozchody w Uchwale Budżetowej na 2021 rok. Jest to zarazem maksymalna kwota planowanego zadłużenia, jego spłata przewidywana jest do 2034 roku.

Prognozowane obciążenie budżetów spłatą powyższego zadłużenia kształtuje się poniżej dopuszczalnego wskaźnika ustalonego zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych i nie ma zagrożenia naruszenia prawa w tym zakresie.

W związku z powyższym Skład Orzekający opiniuje jak w sentencji uchwały.

Przewodniczący Składu Orzekającego
Regionalnej Izby Obrachunkowej
w Warszawie

Witold Kaczkowski

**Uchwała Nr 169/XXV/04
Rady Miejskiej w Szydłowcu
z dnia 14 grudnia 2004 roku**

w sprawie powołania Skarbnika Gminy

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 3 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 roku Nr 142, poz. 1591 ze zmianami) Rada Miejska w Szydłowcu **uchwala, co następuje:**

§ 1.

Na wniosek Burmistrza Miasta Szydłowca powołuje się na stanowisko Skarbnika Gminy Panią Iwonę Czarnotę.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Szydłowca.


§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Miejskiej

Ryszard Piotrowski

Ministerstwo Finansów, ul. Świętokrzyska 12, 00-916 Warszawa

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Gmina Szydłowiec Pl. Rynek Wielki 1 26-500 SZYDŁOWIEC	RB-N KW ARTALNE SPRAWOZDANIE O STANIE NALEŻNOŚCI ORAZ W YBRANYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH jednostki samorządu terytorialnego a) sprawozdanie jednostkowe b) sprawozdanie zbiorcze c) sprawozdanie łączne 1) wg stanu na koniec IV kwartału 2020 roku	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Warszawie 43246BE4042AB147																
Numer identyfikacyjny REGON 670223391																		
Nazwa województwa 1) mazowieckie Nazwa powiatu / związku 1) szydlowiecki Nazwa gminy / związku SZYDŁOWIEC	<table border="1"> <tr> <td>WOJ. 2)</td> <td>POWIAT 2)</td> <td>GMINA 2)</td> <td>TYP GM. 2)</td> <td>ZWIĄZEK JST 2)</td> <td>TYP ZW. 2)</td> <td>Grupa 2)</td> <td>część budż. 2)</td> </tr> <tr> <td>14</td> <td>30</td> <td>05</td> <td>3</td> <td></td> <td></td> <td></td> <td></td> </tr> </table>	WOJ. 2)	POWIAT 2)	GMINA 2)	TYP GM. 2)	ZWIĄZEK JST 2)	TYP ZW. 2)	Grupa 2)	część budż. 2)	14	30	05	3					Przed wypełnieniem przeczytać instrukcję
WOJ. 2)	POWIAT 2)	GMINA 2)	TYP GM. 2)	ZWIĄZEK JST 2)	TYP ZW. 2)	Grupa 2)	część budż. 2)											
14	30	05	3															

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)	podmioty 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)	7 778,23	7 778,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 778,23	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	
N2.2 długoterminowe	7 778,23	7 778,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 778,23	0,00	0,00	0,00	0,00	
N3 gotówka i depozyty (N3.1+N3.2+N3.3)	4 641 717,44	4 641 717,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 641 717,44	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	
N3.2 depozyty na żądanie	4 641 717,44	4 641 717,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 641 717,44	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	
N4 należności wymagalne (N4.1+N4.2)	6 490 885,85	6 490 885,85	14 028,95	14 028,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 022 487,77	5 449 151,87	5 217,26	0,00	0,00	0,00	
N4.1 z tytułu dostaw towarów i usług	133 873,78	133 873,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39 713,29	90 094,23	4 066,26	0,00	0,00	0,00	
N4.2 pozostałe	6 357 012,07	6 357 012,07	14 028,95	14 028,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	982 774,48	5 359 057,64	1 151,00	0,00	0,00	0,00	
N5 pozostałe należności (N5.1+N5.2+N5.3)	310 723,65	310 723,65	12 075,16	4 598,39	0,00	7 476,77	0,00	0,00	0,00	0,00	178 090,00	120 558,49	0,00	0,00	0,00	0,00	
N5.1 z tytułu dostaw towarów i usług	27 012,73	27 012,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 162,09	22 850,64	0,00	0,00	0,00	0,00	
N5.2 z tytułu podatków i składek na ubezpieczenia społ.	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	
N5.3 z tytułu innych niż wymienione powyżej	283 710,92	283 710,92	12 075,16	4 598,39	0,00	7 476,77	0,00	0,00	0,00	0,00	173 927,91	97 707,85	0,00	0,00	0,00	0,00	

Iwona Małgorzata Czarnota

48 617-86-34

2021-03-26

z upoważnienia kierownika jednostki
Dorota Kubiś

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

Iwona Małgorzata Czarnota

Główny Księgowy */ Skarbnik

48 617-86-34

telefon

2021-03-26

rok m-c dzień

z upoważnienia kierownika jednostki
Dorota Kubiś

Kierownik jednostki / Przewodniczący Zarządu

*nie dotyczy sprawozdań zbiorczych sporządzonych przez RIO

43246BE4042AB147 Korekta nr 1



Wyjaśnienia do sprawozdania Rb-N

Różnica pomiędzy należnościami wymagalnymi ogółem w Rb-27S a Rb-N :

- 1) kwota - 183.080,48 zł - § 0920
- 2) kwota - 26.496,47 zł - § 0640
- 3) kwota + 5.073,97 zł - podatek VAT od należności wymagalnych
- 4) kwota + 43.973,95 zł - noty obciążeniowe

Różnica pomiędzy należnościami niewymagalnymi ogółem w Rb-27S a Rb-N

- 1) kwota - 734.377,04 zł - § 0910
- 2) kwota + 2.177,25 zł - podatek VAT od należności niewymagalnych
- 3) kwota + 11.632,28 zł - noty obciążeniowe

rachunek bankowy 5.377.652,69 zł
udziały MF + 372.275 zł
udziały US + 6.086,62 zł
subwencja oświatowa - 1.108.037 zł
dotacje zwrócone w roku następnym - 173,25 zł.

opłata adiacencka rozłożona na raty 7.778,23 zł.
Korekta dot. zwiększenia w kol.14 należn.wymagalnych o kwotę 2.585,58 zł
oraz w należn.niewym. o kwotę 142,21 zł.

Iwona Małgorzata Czarnota

Główny Księgowy */ Skarbnik

*nie dotyczy sprawozdań zbiorczych sporządzonych przez RIO

48 617-86-34

telefon

2021-03-26

rok m-c dzień

z upoważnienia kierownika jednostki
Dorota Kubiś

Kierownik jednostki / Przewodniczący Zarządu

43246BE4042AB147 Korekta nr 1

