



GMINA MIASTO GOLUB – DOBRZYŃ
ul. Plac 1000-lecia 25, 87-400 Golub-Dobrzyń
NIP: 5030054345, REGON: 871118566
tel. 056 683 54 10 do 13, fax 0 56 683 54 15
www.golub-dobrzyn.pl, e-mail: um@golub-dobrzyn.pl

Golub-Dobrzyń, dnia 04.07.2023 r.

Znak sprawy: WF.271.1.2023

Odpowiedzi na pytania Wykonawców

Dotyczy: *Zamówienia w trybie przetargu nieograniczonego zgodnie z art. 132 ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1710 z późn. zm.) pn.: „Udzielenie kredytu na częściowe sfinansowanie deficytu budżetu oraz częściową spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów w 2023r. i 2024r. Gminy Miasta Golub-Dobrzynia”
Ogłoszenie nr 2023/S 111-349824 z dnia 2023-06-12*

Działając na podstawie art. 135 ust. 2 ustawy Pzp Zamawiający udziela odpowiedzi na pytania Wykonawców, które wpłynęły dnia 23.06.2023 r.:

1. Prosimy o informację, czy na wekslu i deklaracji wekslowej zostanie złożona kontrasygnata Skarbnika?

Odpowiedź: Tak (w ramach czynności prawnych polegających na zaciągnięciu kredytu).

2. Czy Zamawiający wyraża zgodę, by warunkiem postawienia do dyspozycji transz kredytu przypadających do wypłaty w 2024 roku (7.000.000 zł) było przedstawienie:
 - a. Uchwały budżetowej dotyczącej roku 2024 określającej deficyt/zobowiązania do spłaty na poziomie łącznie nie niższym niż 7.000.000 zł i finansowanie deficytu/spłaty zobowiązań kredytem w wysokości łącznej co najmniej 7.000.000 zł,
 - b. Pozytywnych opinii RIO dotyczących Uchwały budżetowej 2024, WPF na lata 2024-, Deficytu 2024, Długu 2024-, Wykonania za I półrocze 2023.

Odpowiedź: Jak wskazano w rozdz. 7 SWZ, w wyniku przeprowadzonego postępowania zostanie zawarta umowa wg wzoru obowiązującego w banku Wykonawcy, który złoży najkorzystniejszą ofertę, zawierającego postanowienia zgodne z treścią niniejszej SWZ oraz



GMINA MIASTO GOLUB – DOBRZYŃ

ul. Plac 1000-lecia 25, 87-400 Golub-Dobrzyń

NIP: 5030054345, REGON: 871118566

tel. 056 683 54 10 do 13, fax 0 56 683 54 15

www.golub-dobrzyn.pl, e-mail: um@golub-dobrzyn.pl

przepisami prawa, które stosuje się do jednostek samorządu terytorialnego, obowiązujące Zamawiającego.

Należy pamiętać, iż jako jednostka samorządu terytorialnego zobowiązani jesteśmy do przestrzegania przepisów prawa, w tym tych regulujących możliwość sporządzania budżetów oraz poziomu zadłużania. W powyższym kontekście znaczenie mają w szczególności zapisy ustawy o finansach publicznych, w tym art. 242 i 243, w odniesieniu do których uwzględnia się w szczególności zapisy:

- art. 9 ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw, wskazujący w szczególności, iż w latach 2022-2025 jednostka samorządu terytorialnego może w danym roku budżetowym przekroczyć relację, o której mowa w art. 242 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, pod warunkiem że w latach 2022-2025 suma przekroczeń tej relacji w poszczególnych latach nie będzie wyższa od sumy nadwyżek wynikających z tej relacji w poszczególnych latach;
- art. 7 ustawy z dnia 15 września 2022 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw, określająca w szczególności, iż relacja ograniczająca wysokość spłaty zobowiązań jednostki samorządu terytorialnego, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy zmienianej w art. 2, może być niezachowana w latach 2023-2025 w przypadku, gdy prognozowana łączna kwota długu jednostki samorządu terytorialnego na koniec danego roku nie przekroczy 100% planowanych dochodów ogółem tej jednostki w tym roku budżetowym, pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środków o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy zmienianej w art. 2 w brzmieniu nadanym niniejszą ustawą, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego oraz w latach 2023-2025 łączna kwota długu jednostki samorządu terytorialnego na koniec danego roku nie może przekraczać 100% wykonanych w tym roku budżetowym dochodów ogółem tej jednostki, pomniejszonych o kwoty wykonanych dotacji i środków o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy zmienianej w art. 2 w brzmieniu nadanym niniejszą ustawą, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego.

Mając na uwadze powyższe, o sytuacji finansowej JST oraz możliwości funkcjonowania zgodnie z w/w wymogami prawnymi nie przesądza poziom deficytu (różnica pomiędzy dochodami a wydatkami budżetu) lub poziom zobowiązań do spłaty (spłaty rat zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego, w tym do rat kredytów i pożyczek długoterminowych, uwzględnia się w rozchodach budżetu). Na stan sytuacji finansowej wpływ będą miały również dodatkowe przychody budżetu – np. wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy o finansach publicznych (środki wynikające zwyczajowo z lepszego niż planuje się wykonania budżetu za rok poprzedni).

Przy ocenie sytuacji finansowej JST należy również mieć na względzie uzyskiwane w ostatnich latach, w trakcie roku budżetowego, dodatkowe środki poprawiające ich sytuację (np. w 2023 r. na podstawie Rządowego projektu ustawy o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na rok 2023 oraz niektórych innych ustaw, przewiduje się dodatkowe środki dla JST).

Mając na uwadze powyższe, Zamawiający w zakresie zależnym od niego, dokładać będzie należytej staranności w zakresie przedkładanych projektów uchwały w sprawie budżetu Miasta Golubia-Dobrzynia na 2024 rok oraz uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej



GMINA MIASTO GOLUB – DOBRZYŃ

ul. Plac 1000-lecia 25, 87-400 Golub-Dobrzyń

NIP: 5030054345, REGON: 871118566

tel. 056 683 54 10 do 13, fax 0 56 683 54 15

www.golub-dobrzyn.pl, e-mail: um@golub-dobrzyn.pl

Miasta Golubia-Dobrzynia, które spełniać będą obowiązujące go przepisy prawa odnoszące się do sytuacji finansowej JST, w sposób pozwalający uzyskać pozytywne opinie stosownej Regionalnej Izby Obrachunkowej, z zastrzeżeniem, iż za pozytywną opinię w/w organu uznaje się również opinię pozytywną z zastrzeżeniami lub uwagami lub inną o charakterze równoważnym.

Wyjaśniamy ponadto, iż uchylony został art. 266 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, określający konieczność sporządzania / przedkładania informacji o przebiegu wykonania budżetu za I półrocze danego roku budżetowego – niezasadnym jest zatem powoływanie się w zapisach umowy na w/w informację.

Informujemy ponadto, iż zgodnie z obowiązującą uchwałą nr LXVI/340/2022 Rady Miasta Golubia-Dobrzynia z dnia 7 grudnia 2022 r. w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miasta Golubia-Dobrzynia, planowany wynik budżetu na 2024 rok wynosi -4.986.918,56 zł.

3. Prosimy o wskazanie konkretnego dnia uruchomienia środków w lipcu 2023 i marcu 2024 roku (na potrzeby wyliczenia ceny).

Odpowiedź: Jak wskazano w rozdz. 20 SWZ, do wyliczenia rat odsetkowych należy przyjąć, iż kredyt zostanie wypłacony w miesiącu lipcu 2023 r. w kwocie 17.751.000,00 zł oraz w miesiącu marcu 2024 r. w kwocie 7.000.000,00 zł. Co istotne, raty odsetkowe naliczane będą od aktualnego zadłużenia i płatne będą na koniec każdego miesiąca w terminach jak w harmonogramie spłaty kredytu, stanowiącym załącznik do formularza oferty - począwszy od miesiąca następującego po miesiącu, w którym uruchomiono kredyt (rozdz. 3 SWZ) – zatem do wyliczenia ceny należy przyjąć, iż płatność 1 raty odsetkowej nastąpi w miesiącu sierpniu 2023 r. w odniesieniu do części kredytu w wysokości 17.751.000,00 zł oraz w miesiącu kwietniu 2024 r. w odniesieniu do części kredytu w wysokości 7.000.000,00 zł. Jeśli dla Wykonawcy niezbędny jest dokładny dzień miesiąca uruchomienia kredytu, to przyjąć należy na potrzeby wyliczenia ceny ostatni dzień roboczy miesiąca lipca 2023 r., t.j. 31.07.2023 r. dla części kredytu w wysokości 17.751.000,00 zł oraz ostatni dzień roboczy miesiąca marca 2024 r., t.j. 29.03.2024 r. dla części kredytu w wysokości 7.000.000,00 zł.

4. Prosimy o wskazanie w jakim dniu ma następować spłata kapitału/odsetek w przypadku, gdy dzień spłaty przypadać będzie w dniu wolnym (w dniu roboczym przed dniem wolnym czy w dniu roboczym po dniu wolnym).

Odpowiedź: Zgodnie z zapisami SWZ, raty kapitałowe płatne będą na koniec miesiąca w terminach jak w harmonogramie spłaty kredytu, stanowiącym załącznik do formularza oferty. Raty odsetkowe naliczane będą od aktualnego zadłużenia i płatne będą na koniec każdego miesiąca w terminach jak w harmonogramie spłaty kredytu, stanowiącym załącznik do formularza oferty - począwszy od miesiąca następującego po miesiącu, w którym uruchomiono kredyt (spłata odsetek następować będzie na podstawie zawiadomienia / informacji banku przekazanej Zamawiającemu na co najmniej 7 dni przed terminem płatności raty odsetkowej). Z uwagi na tryb pracy Zamawiającego, przyjąć należy, iż w/w raty płatne będą przez Zamawiającego najpóźniej ostatniego dnia roboczego miesiąca. W związku z powyższym Wykonawca winien ponadto



GMINA MIASTO GOLUB – DOBRZYŃ

ul. Plac 1000-lecia 25, 87-400 Golub-Dobrzyń

NIP: 5030054345, REGON: 871118566

tel. 056 683 54 10 do 13, fax 0 56 683 54 15

www.golub-dobrzyn.pl, e-mail: um@golub-dobrzyn.pl

pamiętać o konieczności przekazania Zamawiającemu stosownego zawiadomienia / informacji banku na co najmniej 7 dni przed terminem płatności raty odsetkowej.

5. W związku z zawartym w SWZ zastrzeżeniem możliwości zmiany:
1. 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 zmienione na wniosek Kredytobiorcy złożony wraz z odpowiednim uzasadnieniem, najpóźniej na 15 dni roboczych przed terminem spłaty kredytu/raty kredytu, zaakceptowanym przez Wykonawcę. Zmiany w powyższym zakresie są dokonywane w formie aneksu do umowy.

Jeżeli nie dopuszczają Państwo powyższego postanowienia, to prosimy o złożenie propozycji analogicznego postanowienia.

Odpowiedź: Zgodnie z zapisami SWZ, Zamawiający zastrzega sobie możliwość:

- 1) wcześniejszej spłaty całości lub części kredytu bez ponoszenia dodatkowych prowizji i opłat bez konieczności uzyskiwania zgody banku;
- 2) rezygnacji z całości lub części przyznanego kredytu bez ponoszenia dodatkowych prowizji i opłat bez konieczności uzyskiwania zgody banku,
- 3) dokonania przesunięcia terminu spłaty poszczególnych rat kredytowych w całym okresie objętym umową, po uprzednim zawiadomieniu banku o takim zamiarze, bez konieczności ponoszenia dodatkowych kosztów wynikających ze zmiany harmonogramu spłaty kredytu,
- 4) wydłużenia okresu spłaty kredytu po uprzednim złożeniu stosownego wniosku do banku, pod warunkiem posiadania zdolności do spłaty kredytu w okresie wydłużonego kredytowania.

W rozdz. 7 SWZ wskazano ponadto, iż w związku z art. 455 Pzp przewiduje się możliwość dokonania zmian w umowie. Zmiany istotnych postanowień umowy, mogą dotyczyć między innymi okresu kredytowania oraz zmiany harmonogramu spłat kredytu. Wskazano ponadto, iż warunki wprowadzenia zmian do umowy będą następujące:

- 1) zmiana może być inicjowana na wniosek złożony wraz z uzasadnieniem oraz wskazaniem podstawy prawnej i umownej,
- 2) zmiana musi uzyskać aprobatę obu stron umowy,
- 3) zmiana musi być wprowadzona w formie pisemnej pod rygorem nieważności,
- 4) zmiana nie może spowodować wykroczenia usługi poza określenie przedmiotu zamówienia zawarte w SWZ, w sposób, o którym mowa w art. 454 Pzp.

Wskazano również, iż zmiana oprocentowania kredytu wynikająca ze zmiany stopy procentowej WIBOR1M nie stanowi zmiany umowy.



GMINA MIASTO GOLUB – DOBRZYŃ

ul. Plac 1000-lecia 25, 87-400 Golub-Dobrzyń

NIP: 5030054345, REGON: 871118566

tel. 056 683 54 10 do 13, fax 0 56 683 54 15

www.golub-dobrzyn.pl, e-mail: um@golub-dobrzyn.pl

Mając na uwadze powyższe zapisy SWZ, nie istnieją przeciwwskazania aby w umowie doprecyzować dodatkowo termin przedłożenia wniosku inicjującego zmianę, uwzględniając w umowie zapis, iż wniosek inicjujący zmianę w umowie, w zakresie zmiany wysokości i terminu spłaty kredytu / raty kredytu, przedkłada się najpóźniej na 15 dni roboczych przed terminem ich spłaty.

PYTANIA DOTYCZĄCE SYTUACJI EKONOMICZNO-FINANSOWEJ

(zgodnie ze stanem na dzień sporządzania odpowiedzi)

6. Prosimy o wskazanie czy:
- na Państwa rachunkach w bankach ciąży zajęcia egzekucyjne? **TAK / NIE**
Jeżeli tak, to prosimy o podanie kwoty zajęć egzekucyjnych (w tys. PLN).
 - posiadają Państwo zaległe zobowiązania finansowe w bankach? **TAK / NIE**
Jeżeli tak, to prosimy o podanie kwoty zaległych zobowiązań w bankach (w tys. PLN).
 - w ciągu ostatnich 18 miesięcy był prowadzony u Państwa program postępowania na-
prawczego
w rozumieniu ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych? **TAK / NIE**
 - w ciągu ostatnich 36 miesięcy były prowadzone wobec Państwa za pośrednictwem ko-
mornika
sądowego postępowania egzekucyjne wszczynane na wniosek banków? **TAK / NIE**
 - posiadają Państwo zaległe zobowiązania wobec ZUS lub US? **TAK / NIE**
Jeżeli tak, to prosimy o podanie kwoty zaległych zobowiązań wobec ZUS i US (w tys.
PLN).
 - w ciągu ostatnich dwóch lat została podjęta uchwała o nieudzieleniu absolutorium
organowi wykonawczemu reprezentującemu Państwa jednostkę (wójt / burmistrz /
prezydent, zarząd powiatu, zarząd województwa)? **TAK / NIE**
Jeśli tak, to proszę o wskazanie z jakiego powodu podjęto uchwałę o nieudzieleniu
absolutorium?

Odpowiedź: Ad.

- a) Nie posiadamy zajęcia egzekucyjnego na rachunkach bankowych.



GMINA MIASTO GOLUB – DOBRZYŃ

ul. Plac 1000-lecia 25, 87-400 Golub-Dobrzyń

NIP: 5030054345, REGON: 871118566

tel. 056 683 54 10 do 13, fax 0 56 683 54 15

www.golub-dobrzyn.pl, e-mail: um@golub-dobrzyn.pl

- b) Nie posiadamy zaległych zobowiązań finansowych w bankach.
- c) W ciągu ostatnich 18 miesięcy nie prowadzono dla Gminy Miasta Golub-Dobrzyń programu postępowania naprawczego w rozumieniu ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.
- d) W ciągu ostatnich 36 miesięcy nie były prowadzone wobec Gminy Miasta Golub-Dobrzyń za pośrednictwem komornika sądowego postępowania egzekucyjne wszczynane na wnioski banków.
- e) Nie posiadamy zaległych zobowiązań wobec ZUS lub US.
- f) W ciągu ostatnich dwóch lat nie została podjęta uchwała o nieudzieleniu absolutorium organowi wykonawczemu – Burmistrzowi Miasta Golub-Dobrzyń.

7. Prosimy o podanie:

- a. wartości łącznej udzielonych i planowanych do udzielenia poręczeń i gwarancji (w tys. PLN) według stanu na koniec bieżącego roku,
- b. podmiotu któremu jednostka poręcza/udziela gwarancji wraz z informacjami:
 - jaki jest przedmiot umowy (czego dotyczy umowa objęta poręczeniem/gwarancją)?
 - jaki zakres obejmuje poręczenie/gwarancja (kapitał/odsetki/inne)?
 - jaka była pierwotna kwota poręczenia/gwarancji?
 - jakie jest planowane saldo poręczenia/gwarancji na koniec każdego roku prognozy?
 - czy były realizowane jakiegokolwiek wypłaty z udzielonego poręczenia / gwarancji w latach ubiegłych?

Odpowiedź: Ad.

- a) Gmina Miasto Golub-Dobrzyń nie udzieliła oraz nie planuje w 2023 r., zgodnie z obowiązującą uchwałą w sprawie wieloletniej prognozy finansowej, poręczeń i gwarancji.
- b) Nie dotyczy, w związku z odpowiedzią z pkt a).

8. Prosimy o podanie informacji o zawartych umowach **w formie załączonej na końcu formularza tabeli lub dowolnie innej, zawierającej jednak wymienione dane** (nazwa podmiotu, data zawarcia, typ długu, kwota i waluta pierwotna oraz bieżącego zadłużenia, data całkowitej spłaty):

- a. kredytowych, obligacji, pożyczek i innych;
- b. zbliżonych charakterem do umów kredytowych, pożyczek lub emisji papierów wartościowych, a więc np. leasing, sprzedaż zwrotną, sprzedaż na raty, forfaiting czy inne



GMINA MIASTO GOLUB – DOBRZYŃ
ul. Plac 1000-lecia 25, 87-400 Golub-Dobrzyń
NIP: 5030054345, REGON: 871118566
tel. 056 683 54 10 do 13, fax 0 56 683 54 15
www.golub-dobrzyn.pl, e-mail: um@golub-dobrzyn.pl

umowy nienazwane o terminie zapłaty dłuższym niż rok, które są związane z finansowaniem usług, dostaw czy robót budowlanych.

Odpowiedź: Gmina Miasto Golub-Dobrzyń posiada, według stanu na dzień 31.05.2023 r., następujące zobowiązania długoterminowe.

L p.	Nazwa podmiotu	Kwota wg umowy	Walut a zadłużenia	TYP zobowiązania	Data zawarcia umowy	Kwota bieżącego zadłużenia	Kwota pozostałego zadłużenia	Data całkowitej spłaty
1	Banku Pocztowym Spółka Akcyjna	4.000.000,00	PLN	Kredyt długoterminowy	2010-09-22	1.166.667,12	1.166.667,12	2025-09-30
2	Banku Spółdzielczym w Golubiu-Dobrzyniu / SGB-Bank Spółka Akcyjna	13.400.000,00	PLN	Kredyt długoterminowy	2012-09-10	6.722.917,36	6.722.917,36	2031-09-30
3	Banku Spółdzielczym w Piotrkowie Kujawskim / SGB-Bank Spółka Akcyjna	629.063,00	PLN	Kredyt długoterminowy	2014-12-29	142.289,05	142.289,05	2024-12-31
4	Banku Gospodarstwa Krajowego	4.100.000,00	PLN	Kredyt długoterminowy	2018-02-07	4.100.000,00	4.100.000,00	2030-12-31
5	Banku Gospodarstwa Krajowego	4.035.367,00	PLN	Kredyt długoterminowy	2021-11-16	4.035.367,00	4.035.367,00	2033-12-30
6	Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu	5.982.937,00	PLN	Pożyczka długoterminowa	2014-04-01	640.937,00	640.937,00	2023-12-31

9. Prosimy o informację:

- a. jak sytuacja związana z COVID-19 przełożyła się na sytuację finansową gminy w 2020 roku oraz w 2021 roku;
- b. jaka była wysokość wydatków bieżących poniesionych w 2020 roku oraz w **2021 roku** (prośba o podanie wartości odrębnie dla ww. lat) w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 i nie objętych finansowaniem otrzymanymi na ten cel dotacjami i środkami bieżącymi (pozycja wykazywana w WPF w kolumnie 10.11);
- c. czy przy wyliczeniu wskaźnika zdefiniowanego w art. 243 Uofp zastosowano inne wyłączenia, nie wykazane w WPF, które wynikałyby z dodatkowych przepisów



GMINA MIASTO GOLUB – DOBRZYŃ

ul. Plac 1000-lecia 25, 87-400 Golub-Dobrzyń

NIP: 5030054345, REGON: 871118566

tel. 056 683 54 10 do 13, fax 0 56 683 54 15

www.golub-dobrzyn.pl, e-mail: um@golub-dobrzyn.pl

dopuszczających ww. wyłączenie? Jeżeli tak prosimy o wskazanie powodu wyłączenia oraz podanie kwot przypadających na poszczególne lata.

Odpowiedź: Ad.

- a) Dokonując porównania poziomu realizacji dochodów Gminy Miasto Golub-Dobrzyń za 2020 i 2021 rok do dochodów wykonanych dla 2019 roku, w zakresie najbardziej znaczących źródeł dochodu, zanotowano w 2020 roku zmniejszenie w porównaniu do 2019 roku poziomu realizacji dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych. W roku kolejnym w/w dochody wzrosły w porównaniu do roku poprzedniego.
- b) Wydatki na zakup materiałów i usług służących przeciwdziałaniu rozprzestrzeniania się choroby zakaźnej COVID-19 po pomniejszeniu o otrzymaną dotację celową z budżetu państwa w 2020 r., w ramach wydatków na zarządzanie kryzysowe, wyniosły 114.910,29 zł. W 2021 r., w ramach w/w kategorii wydatków, wydatkowano 2.244,59 zł (pozyskano jednakże 2.144,59 zł na utworzenie punktu szczepień). Powyższe wydatki nie uwzględniono w pozycji 10.11 WPF.
- c) Przy wyliczeniu wskaźnika zdefiniowanego w art. 243 Uofp, zastosowano wyłączenia wskazane w WPF. Dodatkowo przy wyliczaniu w/w wskaźnika uwzględniono art. 9 ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw, wskazujący w szczególności, iż w latach 2022-2025 jednostka samorządu terytorialnego może w danym roku budżetowym przekroczyć relację, o której mowa w art. 242 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, pod warunkiem że w latach 2022-2025 suma przekroczeń tej relacji w poszczególnych latach nie będzie wyższa od sumy nadwyżek wynikających z tej relacji w poszczególnych latach oraz art. 7 ustawy z dnia 15 września 2022 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw, określająca w szczególności, iż relacja ograniczająca wysokość spłaty zobowiązań jednostki samorządu terytorialnego, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy zmienianej w art. 2, może być niezachowana w latach 2023-2025 w przypadku, gdy prognozowana łączna kwota długu jednostki samorządu terytorialnego na koniec danego roku nie przekroczy 100% planowanych dochodów ogółem tej jednostki w tym roku budżetowym, pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środków o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy zmienianej w art. 2 w brzmieniu nadanym niniejszą ustawą, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego oraz w latach 2023-2025 łączna kwota długu jednostki samorządu terytorialnego na koniec danego roku nie może przekraczać 100% wykonanych w tym roku budżetowym dochodów ogółem tej jednostki, pomniejszonych o kwoty wykonanych dotacji i środków o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy zmienianej w art. 2 w brzmieniu nadanym niniejszą ustawą, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego.



GMINA MIASTO GOLUB – DOBRZYŃ

ul. Plac 1000-lecia 25, 87-400 Golub-Dobrzyń

NIP: 5030054345, REGON: 871118566

tel. 056 683 54 10 do 13, fax 0 56 683 54 15

www.golub-dobrzyn.pl, e-mail: um@golub-dobrzyn.pl

10. Prosimy o wskazanie kwoty środków na uzupełnienie subwencji ogólnej (z tytułu uszczuplenia dochodów podatkowych) otrzymanych w ostatnim wykonanym roku i w planie na koniec roku bieżącego, z podaniem sposobu jej ujęcia w sprawozdaniach.

Odpowiedź: W dziale 756 „Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem”, rozdz. 75621 „Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa”, par. 0010 „Podatek dochodowy od osób fizycznych”, budżetu Gminy Miasta Golubia-Dobrzynia, za 2022 rok, uwzględnione zostały dodatkowe dochody w wysokości 2.888.418,57 zł (w uchwale Rady Miasta Golubia-Dobrzynia z dnia 08.11.2022 r. uwzględnione zostały dodatkowe dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych w wysokości 2.888.418,57 zł, zgodnie z pismem Ministra Finansów nr ST3.4753.9.2022 z dnia 30.09.2022 r.). W planie budżetu na 2023 r., nie uwzględniono jeszcze środków o charakterze podobnym jak wskazano w zdaniu poprzednim. Według informacji dostępnych na stronie Sejmu RP, Rządowy projekt ustawy o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na rok 2023 oraz niektórych innych ustaw, który przewiduje dodatkowe środki dla JST, jest nadal procedowany. Środki te zostaną uwzględnione w planie budżetu na 2023 rok, po otrzymaniu stosownej informacji Ministerstwa Finansów.

11. Prosimy o potwierdzenie czy w latach 2023-2025 Gmina spełni wymogi UoFP wskazujące, że zadłużenie na koniec danego roku nie może przekraczać 100% wykonanych w tym roku budżetowym dochodów ogółem jednostki, pomniejszonych o kwoty wykonanych dotacji i środków o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust.2 pkt 4-8 ustawy zmienianej w art. 2 w brzmieniu nadanym ustawą (Dz.U.2022.1964), nie-przeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego.

Odpowiedź: Zarówno projekt uchwały budżetowej Miasta Golubia-Dobrzynia na 2023 rok, jak i projekt wieloletniej prognozy finansowej Miasta Golubia-Dobrzynia na lata 2023-2040, zgodnie z wydanymi opiniami Regionalnej Izby Obrachunkowej w Bydgoszczy w sprawie wydania opinii o projekcie uchwały budżetowej Miasta Golubia-Dobrzynia na 2023 rok oraz w sprawie wydania opinii o projekcie wieloletniej prognozy finansowej Miasta Golubia-Dobrzynia na lata 2023-2040, zaopiniowano pozytywnie z zastrzeżeniami, wskazując jednocześnie spełnienie wskazanego wymogu. Jak podano w objaśnieniach do uchwały Rady Miasta Golubia-Dobrzynia w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Miasta Golubia-Dobrzynia na lata 2023-2040, przy wyliczeniu wskaźnika zdefiniowanego w art. 243 UoFP, uwzględniono i zachowano zgodność z art. 9 ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw, wskazującym w szczególności, iż w latach 2022-2025 jednostka samorządu terytorialnego może w danym roku budżetowym przekroczyć relację, o której mowa w art. 242 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, pod warunkiem że w latach 2022-2025 suma przekroczeń tej relacji w poszczególnych latach nie będzie wyższa od sumy nadwyżek wynikających z tej relacji w poszczególnych latach oraz art. 7 ustawy z dnia 15 września 2022



GMINA MIASTO GOLUB – DOBRZYŃ

ul. Plac 1000-lecia 25, 87-400 Golub-Dobrzyń

NIP: 5030054345, REGON: 871118566

tel. 056 683 54 10 do 13, fax 0 56 683 54 15

www.golub-dobrzyn.pl, e-mail: um@golub-dobrzyn.pl

r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw, określającym w szczególności, iż *relacja ograniczająca wysokość spłaty zobowiązań jednostki samorządu terytorialnego, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy zmienianej w art. 2, może być niezachowana w latach 2023-2025 w przypadku, gdy prognozowana łączna kwota długu jednostki samorządu terytorialnego na koniec danego roku nie przekroczy 100% planowanych dochodów ogółem tej jednostki w tym roku budżetowym, pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środków o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy zmienianej w art. 2 w brzmieniu nadanym niniejszą ustawą, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego oraz w latach 2023-2025 łączna kwota długu jednostki samorządu terytorialnego na koniec danego roku nie może przekraczać 100% wykonanych w tym roku budżetowym dochodów ogółem tej jednostki, pomniejszonych o kwoty wykonanych dotacji i środków o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy zmienianej w art. 2 w brzmieniu nadanym niniejszą ustawą, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego.*

12. Prosimy o wyjaśnienie przyczyn planowanego deficytu bieżącego w roku 2023.

Odpowiedź: Zaplanowany deficyt bieżący w 2023 roku wiąże się w szczególności z zaplanowanymi znacznymi wydatkami inwestycyjnymi i wiążącymi się z tym kosztami obsługi zadłużenia, które dodatkowo uwzględniają znacząco wyższy niż w wcześniej poziom szacowanego wskaźnika WIBOR1M, w oparciu, o który planuje się wydatki na obsługę zadłużenia. Powyższe wiąże się ponadto ze zwiększającymi się wydatkami na zakup energii oraz podniesieniem poziomu wynagrodzenia minimalnego. W zakresie planowanego deficytu bieżącego, może on ulec poprawie po uwzględnieniu środków przewidzianych projektem ustawy o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na rok 2023 oraz niektórych innych ustaw, który przewiduje dodatkowe środki dla JST oraz dodatkowych dochodów, które zwyczajowo uwzględnia się w trakcie roku budżetowego. Zakłada się ponadto, iż podobnie jak w latach wcześniejszych, ostateczne wykonanie budżetu wpłynie na niższy (korzystniejszy) niż aktualnie planowany poziom w/w deficytu. Na lepszy niż planowany stan sytuacji finansowej Gminy Miasta Golub-Dobrzyń wpływ będą miały również dodatkowe przychody budżetu - wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy o finansach publicznych (środki wynikające z wykonania budżetu za 2022 r.).

Co istotne, zgodnie z art. 9 ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw, wskazującym w szczególności, iż *w latach 2022-2025 jednostka samorządu terytorialnego może w danym roku budżetowym przekroczyć relację, o której mowa w art. 242 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, pod warunkiem że w latach 2022-2025 suma przekroczeń tej relacji w poszczególnych latach nie będzie wyższa od sumy nadwyżek wynikających z tej relacji w poszczególnych latach*, ustawodawca dopuszcza w latach 2022-2025 występowanie deficytu bieżącego, co zapewne podyktowane jest założeniem umożliwienia w jak największym zakresie realizacji zadań inwestycyjnych przez JST i wykorzystywaniem na ich realizację możliwego dofinansowania ze źródeł zewnętrznych, co wymaga również zapewnienia wkładu własnego (Gmina Miasto Golub-Dobrzyń również w latach 2023-2024 zaplanowała realizację dużych zadań inwestycyjnych, objętych częściowym dofinansowaniem ze źródeł zewnętrznych).



GMINA MIASTO GOLUB – DOBRZYŃ
ul. Plac 1000-lecia 25, 87-400 Golub-Dobrzyń
NIP: 5030054345, REGON: 871118566
tel. 056 683 54 10 do 13, fax 0 56 683 54 15
www.golub-dobrzyn.pl, e-mail: um@golub-dobrzyn.pl

PYTANIA DOTYCZĄCE SYTUACJI ŚRODOWISKOWO-SPOŁECZNEJ

- 13. Czy w dokumentach strategicznych i planistycznych uwzględniliście Państwo działania na rzecz adaptacji do zmian klimatu w perspektywie co najmniej do 2030 roku, obejmujące:**
- a) ochronę przed suszą **TAK**
 - b) przeciwdziałanie skutkom upałów **NIE**
 - c) ochronę przed powodzią **NIE**
 - d) ochronę przed podtopieniami **NIE**
 - e) przeciwdziałanie niedoborom wody **TAK**
- 14. Czy w dokumentach strategicznych i planistycznych uwzględniliście Państwo kierunki rozwoju w zakresie łagodzenia zmian klimatu w perspektywie co najmniej do 2030 roku, obejmujące:**
- a) instalacje OZE **TAK**
 - b) wymiany źródeł ciepła na ekologiczne **TAK**
 - c) termomodernizacje budynków, **TAK**
 - d) poprawę efektywności wykorzystania energii, **TAK**
 - e) ochronę powietrza np. uchwały antysmogowe, monitoring zanieczyszczenia powietrza, strefy ograniczonego transportu **TAK (uchwała Województwa Kujawsko-Pomorskiego)**
 - f) zalesianie i renaturyzacja, odbetonowanie, zielone rewitalizacje, błękitno-zielona infrastruktura, **TAK**
 - g) odzysk energii i ciepła z instalacji spalania i unieszkodliwiania odpadów i ścieków, **NIE**
 - h) kampanie informacyjne dotyczące łagodzenia zmian klimatu. **NIE**
- 15. Czy w dokumentach strategicznych uwzględniliście Państwo działania na rzecz niwelowania ryzyk społecznych, obejmujące:**
- a) działania na rzecz równego traktowania i przeciwdziałania dyskryminacji kobiet i mężczyzn (również wewnątrz organizacji własnej), **TAK**
 - b) działania na rzecz równego traktowania i przeciwdziałania dyskryminacji społeczności mniejszościowych (np. mniejszości narodowe i etniczne, religijne, społeczności migrancie, LGBT, itp.), **NIE**



GMINA MIASTO GOLUB – DOBRZYŃ

ul. Plac 1000-lecia 25, 87-400 Golub-Dobrzyń

NIP: 5030054345, REGON: 871118566

tel. 056 683 54 10 do 13, fax 0 56 683 54 15

www.golub-dobrzyn.pl, e-mail: um@golub-dobrzyn.pl

- c) działania z zakresu poprawy dostępności usług i miejsc publicznych dla osób z niepełno-
sprawnościami (w tym także dostępności cyfrowej), **TAK**
- d) włączanie grup marginalizowanych, **TAK**
- e) wyrównywanie nierówności społecznych. **TAK**

PYTANIA DOTYCZĄCE PODMIOTÓW POWIĄZANYCH

16. Prosimy o:

- a. podanie aktualnego wykazu podmiotów powiązanych kapitałowo z gminą wraz z poda-
niem nr regon i % w kapitałach;
- b. informację, czy w przeszłości wystąpiły lub planowane są przejęcia z mocy prawa przez
Państwo zadłużenia po podmiocie, dla którego Państwo są/byli podmiotem założyciel-
skim/na podstawie umowy z wierzycielem spółki prawa handlowego/ stowarzyszenia
tj. czy Państwo wstąpili/wstąpią na miejsce dłużnika, który został/zostanie z długu
zwolniony.

Odpowiedź: Ad.:

- a) W skład Gminy Miasto Golub-Dobrzyń wchodzi następujące jednostki: Urząd Miasta Go-
lubia-Dobrzyń, Miejski Ośrodek Polityki Społecznej, Ośrodek Sportu i Rekreacji, Miej-
ski Zespół Obsługi Oświaty, Zespół Szkół Miejskich, Szkoła Podstawowa Nr 1 im. Kon-
stytucji 3 Maja, Przedszkole Publiczne Nr 2 im. Marii Konopnickiej. Ponadto występują
następujące instytucje kultury: Dom Kultury w Golubiu-Dobrzyniu, Miejska i Powiatowa
Biblioteka Publiczna. Gmina Miasto Golub-Dobrzyń posiada również udziały w następu-
jących spółkach:
 - Przedsiębiorstwo Energetyki Ciepłej Sp. z o.o. – Regon: 870003878, 100 % udziału;
 - Miejski Zakład Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. – Regon: 341220884, 100 % udziału;
 - Rypińskie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o.o. (udział mniejszościowy);
 - Społeczna Inicjatywa Mieszkaniowa Nowy Dom Sp. z o.o. (udział mniejszościowy).
- b) Zarówno nie są planowane jak i nie wystąpiły w ostatnich latach przejęcia przez Gminę
Miasto Golub-Dobrzyń z mocy prawa zadłużenia po podmiocie, dla którego Gmina Miasto
Golub-Dobrzyń jest lub była podmiotem założycielskim – nie występuje z tego tytułu za-
dłużenie, którym jest obciążona Gmina Miasto Golub-Dobrzyń.



GMINA MIASTO GOLUB – DOBRZYŃ
ul. Plac 1000-lecia 25, 87-400 Golub-Dobrzyń
NIP: 5030054345, REGON: 871118566
tel. 056 683 54 10 do 13, fax 0 56 683 54 15
www.golub-dobrzyn.pl, e-mail: um@golub-dobrzyn.pl

17. Czy wśród podmiotów powiązanych znajduje się szpital (w tym także dla którego JST jest organem tworzącym lub udziałowcem?) TAK / NIE

Odpowiedź: Gmina Miasto Golub-Dobrzyń nie posiada w swoich strukturach (nie stanowi aktualnie organu założycielskiego) szpitala.

18. Jeżeli TAK to prosimy o:

- a. udostępnienie bilansu i rachunku zysków i strat szpitala za ostatnie dwa lata obrotowe;
- b. podanie, oddzielnie dla każdego z nich, informacji określonych poniżej w pkt A-C

A. Informacje czy szpital:

- a) realizuje program naprawczy? **TAK / NIE**
- b) korzysta z kredytów (w tym poręczonych przez Państwa)? **TAK / NIE**

Jeżeli tak, prosimy o podanie: kwoty kredytu (w tys. PLN); okresu kredytowania;

kwoty poręczenia (w tys. PLN) oraz okresu poręczenia;

B. Czy wspieracie Państwo szpital finansowo (poprzez dopłaty na kapitał lub dopłaty do

działalności bieżącej/inwestycyjnej lub udzielane pożyczki). **TAK / NIE**

Jeżeli tak, prosimy o podanie okresu wsparcia oraz kwoty udzielonego szpitalowi finansowania

w ostatnich dwóch latach obrotowych oraz roku bieżącym (w tys. PLN).

.....
.....

C. Prosimy o informację, czy:

- a) przeprowadzili lub przewidują Państwo likwidację jakiegokolwiek szpitala wraz

z przejęciem jego długu? **TAK / NIE**

Jeżeli tak, to prosimy o podanie łącznej kwoty przejętego długu.

- b) czy w okresie obowiązywania ekspozycji kredytowej w Banku przewidywane jest przejęcie zobowiązań powstałych w wyniku likwidacji zakładu opieki



GMINA MIASTO GOLUB – DOBRZYŃ

ul. Plac 1000-lecia 25, 87-400 Golub-Dobrzyń

NIP: 5030054345, REGON:871118566

tel. 056 683 54 10 do 13, fax 0 56 683 54 15

www.golub-dobrzyn.pl, e-mail: um@golub-dobrzyn.pl

zdrowotnej przez Państwo po przeniesieniu działalności medycznej do innego pomiotu (komercjalizacja, prywatyzacja, dzierżawa itp.)? **TAK / NIE**

Jeżeli tak, prosimy o podanie poniesionych lub ewentualnych szacowanych skutków wyżej wymienionych zmian dla Państwa budżetu.

Odpowiedź: Nie dotyczy, w związku z odpowiedzią z pkt 17.

Powyższe odpowiedzi stanowią integralną część SWZ.

BURMISTRZ
Mariusz Piątkowski

Sporządziła: Z-ca Kierownika WI Marta Jaworska, Jacek Dowgiałło