

Znak sprawy: RZ.271.9.2011

Tomaszów Maz. 04.10.2011r.

Wszyscy zainteresowani

Wyjaśnienie nr 3

Dot. postępowania przetargowego na udzielenie i obsługę kredytu w wysokości 4.000.000,00 PLN z przeznaczeniem na pokrycie planowanego deficytu budżetowego Gminy Tomaszów Mazowiecki

W odpowiedzi na pytania wykonawców na podstawie art. 38 ust. 2 ustawy Prawo zamówień publicznych (tj. Dz. U. z 2010 roku Nr 113 poz. 759 ze zm.) zamawiający przedstawia następujące pytania i wyjaśnienia:

Pytanie nr 1

Sprawozdanie z wykonania budżetu za 2010. oraz II kw. 2011r. (tj. Rb-NDS, Rb-N, Rb-Z, Rb-27s (zbiorczo), Rb-28s (zbiorczo))

Odpowiedź na pytanie:

Powyższe sprawozdania znajdują się w załączniku nr 1.

Pytanie nr 2

Opinia Składu Orzekającego RIO w sprawie sprawozdania z wykonania budżetu za 2010r.

Odpowiedź na pytanie:

Powyższa opinia znajduje się w załączniku nr 2.

Pytanie nr 3

Zmiany do Uchwały budżetowej na rok 2011,

Odpowiedź na pytanie:

Zmiany do Uchwały budżetowej na rok 2011 znajdują się na stronie <http://www.ug.tomaszow.maz.bip.cc/?p=council>

Pytanie nr 4

Wieloletnia prognoza finansowa wraz z opinią składu orzekającego RIO.

Odpowiedź na pytanie:

Wieloletnia prognoza finansowa wraz z załącznikami znajduje się na stronie http://www.ug.tomaszow.maz.bip.cc/council/uchwały_treść/95_uchwała_x_46_11.pdf

Załącznik nr 1

http://www.ug.tomaszow.maz.bip.cc/council/uchwały_attach/95_zal_nr_1_do_uchwały_x_46_11.pdf

Załącznik nr 2

http://www.ug.tomaszow.maz.bip.cc/council/uchwaly_attach/95_zal_nr_2_do_uchwaly_x_46_11.pdf

opinia składu orzekającego RIO znajduje się w załączniku nr 3

Pytanie nr 5

Dokumenty potwierdzające powołanie Wójta i Skarbnika Gminy

Odpowiedź na pytanie:

Dokumenty potwierdzające powołanie Wójta i Skarbnika Gminy znajdują się w załączniku nr 4

Pytanie nr 6

Informacje o wysokości dochodów własnych, dochodów bieżących, subwencji i dotacji za rok 2010, i II kw. br.,

Odpowiedź na pytanie:

Rok	Dochody własne	Dochody bieżące	Subwencje	Dotacje
2010	19.264.121,29	22.381.447,41	7.978.817,00	4.658.896,82
II kw 2011	11.028.037,39	10.432.350,83	4.838.202,00	2.163.968,16

Pytanie nr 7

Zestawienie posiadanych kredytów i pożyczek według stanu na dzień 30.06.2011r. zgodnie z podpisanymi umowami,

Odpowiedź na pytanie:

Lp	Nazwa instytucji/ Rodzaj Transakcji	Data zawarcia transakcji	Kwota udzielonego finansowania	Aktualne zadłużenie (na dzień 30.06.2011r.)	Sposób spłaty	Data końcowa umowy	Sposób zabezpieczenia
1.	PKO BP S.A./ kredyt obrotowy nieodnawialny w walucie polskiej	29-09-2009	2.500.000,00	1.250.000,00	Raty miesięczne	30-12-2012	Weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową
2	BGK /na wyprzedzające finansowanie kosztów kwalifikowanych	10-08-2010	195.653,45	195.653,45	jednorazowo	W dniu otrzymania środków z ARiMR	Weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową
3	PKO BP S.A./ kredyt w walucie polskiej	26-10-2010	4.000.000,00	3.499.999,86	Raty miesięczne	30-12-2014	Weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową

Pytanie nr 8

W jakich instytucjach wg stanu na dzień 30.06.2011r. Zamawiający posiada udziały/akcje,

(proszę podać ich wartości, procentowy udział w kapitale podmiotu oraz numery regon),

Odpowiedź na pytanie:

Gmina nie posiada udziałów oraz akcji.

Pytanie nr 9

Uchwała Rady Gminy w sprawie ustalenia maksymalnej wysokości pożyczek i kredytów krótkoterminowych zaciąganych przez zarząd w roku budżetowym,

Odpowiedź na pytanie:

W § 10 Uchwały w sprawie uchwalenia budżetu gminy na rok 2011 określa się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek. Uchwała znajduje się na stronie http://www.ug.tomaszow.maz.bip.cc/council/uchwały_tresc/89_uchwała_nr_iv_14_11.pdf

Pytanie nr 10

Uchwała Rady Gminy w sprawie kwoty, do której zarząd gminy może samodzielnie zaciągać zobowiązania

Odpowiedź na pytanie:

W § 7 pkt. 4 Uchwały w sprawie zmiany budżetu gminy na rok 2011 upoważnia się Wójta Gminy do samodzielnego zaciągania kredytów i pożyczek na pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu Gminy. Uchwała znajduje się na stronie http://www.ug.tomaszow.maz.bip.cc/council/uchwały_tresc/91_uchwała%20nr%20vi_24_11.pdf

Pytanie nr 11

Uchwała Rady Gminy w sprawie zaciągania długoterminowych kredytów i pożyczek w roku 2011,

Odpowiedź na pytanie:

W § 6 Uchwały w sprawie zmiany budżetu gminy na rok 2011 określa się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek. Uchwała znajduje się na stronie http://www.ug.tomaszow.maz.bip.cc/council/uchwały_tresc/91_uchwała%20nr%20vi_24_11.pdf

Pytanie nr 12

Czy Zamawiający korzysta z finansowania w formie wykupu wierzytelności (factoring, forfaiting). Jeśli tak prosimy podać kwoty i terminy obowiązywania umowy,

Odpowiedź na pytanie:

Gmina Tomaszów Mazowiecki nie korzysta z tego typu finansowania

Pytanie nr 13

Czy Zamawiający przedstawi w banku przed zawarciem umowy kredytu uchwała Rady Gminy w sprawie upoważnienia Wójta do zaciągnięcia przedmiotowego kredytu oraz do podpisania weksła zabezpieczającego kredyt objęty postępowaniem,

Odpowiedź na pytanie:

Zamawiający zgadza się na przedstawienie uchwały Rady Gminy w sprawie upoważnienia

Wójta do zaciągnięcia przedmiotowego kredytu oraz na podpisanie weksła zabezpieczającego kredyt,

Pytanie nr 14

Opinia Składu Orzekającego RIO w sprawie możliwości spłaty przedmiotowego kredytu (a w przypadku braku takiej opinii prosimy o informację, czy Zamawiający przedstawi taką opinię przed podpisaniem Umowy),

Odpowiedź na pytanie:

Opinia znajduje się w załączniku nr 5

Pytanie nr 15

Czy Zamawiający wyraża zgodę na złożenie przez Skarbnika Gminy kontrasygnaty na wekslu In blanco oraz deklaracji wekslowej,

Odpowiedź na pytanie:

Zamawiający wyraża zgodę na złożenie przez Skarbnika Gminy kontrasygnaty na wekslu In blanco oraz deklaracji wekslowej.

Pytanie nr 16

Czy Zamawiający złoży w Banku przed podpisaniem umowy kredytowej aktualne zaświadczenie z ZUS i US (nie starsze niż 3 miesiące),

Odpowiedź na pytanie:

Gmina Tomaszów na dzień dzisiejszy nie posiada już aktualnych zaświadczeń. W związku z tym, iż wykonawca jako jedyny występuje z takim zapytaniem Gmina na ten moment nie planuje uzyskać przedmiotowych zaświadczeń.

Pytanie nr 17

Czy Zamawiający posiada podpisane umowy na dofinansowanie inwestycji ze środków UE? Jeśli tak, prosimy o podanie inwestycji, ich wartości, kwoty dofinansowania w poszczególnych latach,

Odpowiedź na pytanie:

Na chwilę obecną Gmina Tomaszów Maz. ma podpisane następujące umowy:

1. Modernizacja budynku świetlicy wiejskiej wraz z budowa boisk sportowych i terenów rekreacyjnych we wsi Łazisko.
wartość projektu – 774 977,29 zł
planowane dofinansowanie w 2011 r.– 317 903 zł
2. Rozbudowa Domu Ludowego na potrzeby kulturalno-społeczne w Komorowie
wartość projektu – 943 024,22 zł
planowane dofinansowanie w 2012 r. – 231 480 zł
planowane dofinansowanie w 2013 r. – 268 520 zł

Pytanie nr 18

Czy Zamawiający wyraża zgodę na zawarcie umowy kredytu na wzorach obowiązujących u Wykonawcy,

Odpowiedź na pytanie:

Zamawiający wyraża zgodę na zawarcie umowy kredytu na wzorach obowiązujących u Wykonawcy po warunkiem, że będzie uwzględniało wszystkie postanowienia wynikające ze SWIZ,

Pytanie nr 19

Czy Zamawiający wyraża zgodę na zawarcie Umowy Ramowej określającej ogólne warunki kredytowania obowiązującej u Wykonawcy,

Odpowiedź na pytanie:

Zamawiający nie wyraża zgody na zawarcie Umowy Ramowej

Pytanie nr 20

Czy Zamawiający wyraża zgodę na złożenie oświadczenia o podaniu się egzekucji, przy podpisaniu umowy kredytu.

Odpowiedź na pytanie:

Zamawiający wyraża zgodę na złożenie oświadczenia o podaniu się egzekucji.

Pytanie nr 21

Czy Zamawiający wyraża zgodę na uzależnienie zmian postanowień zawartej umowy w części dotyczącej zmiany terminu spłaty rat kredytu, zmiany wysokości rat kredytu oraz innych niezbędnych zmian pod warunkiem, że są korzystne dla Zamawiającego, o których mowa pkt. XVI SIWZ od wyrażenia na nie zgody Banku?

Odpowiedź na pytanie:

Gmina Tomaszów Mazowiecki nie wyraża zgody na uzależnienie zmian postanowień zawartej umowy.

Pytanie nr 22


Prosimy o informację czy okres kredytowania może wykroczyć poza 30.12.2015?

Odpowiedź na pytanie:

Okres kredytowania nie może wykroczyć poza dzień 30.12.2015r.

WÓJT GMINY
Franciszek Szwigiel

Załącznik do wyjaśnienia nr 3
dot. pytania nr 1
załącznik nr 1

MINISTERSTWO FINANSÓW, ul. Świętokrzyska 12, 00-916 Warszawa					
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rb-NDS KWARTALNE SPRAWOZDANIE O NADWYŻCE / DEFICYCIE ¹⁾		Adresat:	
Gmina Tomaszów Maz. ul. Mościckiego 4 97-200 TOMASZÓW MAZOWIECKI		jednostki samorządu terytorialnego		Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi	
Numer identyfikacyjny REGON		za okres od początku roku do dnia 31 grudnia roku 2010		8EF4025A60C0BDB0	
590648333					
Przed wypełnieniem przeczytać instrukcję					
Nazwa województwa		SYMBOL			
łódzkie		WOJ.	POWIAT	GINA	TYP GM.
Nazwa powiatu / związku		10	16	09	2
tomaszowski		ZWIĄZEK JST		TYP ZW.	
Nazwa gminy / związku		TOMASZÓW MAZOWIECKI			

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach)	Wykonanie od początku roku
1	2	3
A. DOCHODY (A1+A2)	23 359 383,25	22 867 161,60
A1. Dochody bieżące	22 398 867,81	22 381 447,41
A2. Dochody majątkowe	960 515,44	485 714,19
B. WYDATKI (B1+B2)	27 760 186,88	25 471 091,43
B1. Wydatki bieżące	22 791 642,61	20 860 554,25
B2. Wydatki majątkowe	4 968 544,27	4 610 537,18
C. NADWYŻKA/DEFICYT (A-B)	-4 400 803,63	-2 603 929,83
D. FINANSOWANIE (D1-D2)	4 400 803,63	3 043 578,99
D1. Przychody ogółem	5 764 536,91	4 407 312,27
z tego:		
D11. kredyty i pożyczki	5 764 536,91	4 195 653,45
w tym:		
D111. na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych	195 653,45	195 653,45
D12. spłata pożyczek udzielonych	0,00	0,00
D13. nadwyżka z lat ubiegłych	0,00	0,00
w tym:		
D131. środki na pokrycie deficytu	0,00	0,00
D14. papiery wartościowe	0,00	0,00
w tym:		
D141. na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych	0,00	0,00
D15. obligacje jednostek samorządowych oraz związków komunalnych	0,00	0,00
w tym:		
D151. na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych	0,00	0,00
D16. prywatyzacja majątku jst	0,00	0,00
D17. inne źródła	0,00	211 658,82
w tym:		
D171. środki na pokrycie deficytu	0,00	0,00
D2. Rozchody ogółem	1 363 733,28	1 363 733,28
z tego:		
D21. spłaty kredytów i pożyczek	1 363 733,28	1 363 733,28
w tym:		
D211. na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych	0,00	0,00
D22. pożyczki (udzielone)	0,00	0,00
D23. wykup papierów wartościowych	0,00	0,00
w tym:		
D231. na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych	0,00	0,00
D24. wykup obligacji samorządowych	0,00	0,00
w tym:		
D241. na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych	0,00	0,00
D25. inne cele	0,00	0,00

¹⁾ niepotrzebne skreślić

Skarbnik
Aneta Modrzyk
BeSTia

(044) 724-64-09
telefon

2011-03-29
rok m-c dzień

Kierownik jednostki/
Przewodniczący Zarządu

8EF4025A60C0BDB0 Korekta nr 1

Strona

SKARBNIK GMINY
Smal
Aneta Maciążek

Główny Księgowy / Skarbnik

(044) 724-64-09

telefon

2011-03-29

rok m-c dzień

WÓJCI GMINY

Przemysław...

Kierownik Jednostki
Przewodniczący Zarządu

B. Należności z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji

Wyszczególnienie	kwota należności ogółem (kol. 3+8)	2	dłużnicy				pozostałe podmioty					
			podmioty sektora finansów publicznych (kol. 4+5+6+7)	3	grupa I	grupa II		grupa III	grupa IV	7	8	
1												
B1 należność główna z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B3 wartość spłać 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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1) Nieopłacone składy
2) Wypełnić gdy dotyczy

SKARBNIK GMINY
ANETA HANCIARZUK

Główny Księgowy / Skarbnik
nie dotyczy sprawozdań zbiorczych sporządzanych przez RIO

(044) 724-64-09

telefon

2011-02-22

rok m-c dzień

WÓJCI GMINY
FRANCISZEK SZMIGIEL

Kierownik jednostki / Przewodniczący Zarządu

B6312E0D07185A57



Wyjaśnienia do sprawozdania Rb-N

[Empty rectangular box for explanations]

SKAŁCZANKA GMINA
Sławek
Andrzej Maciejczak

Główny Księgowy / Skarbnik
nie dotyczy sprawozdania zrealizacji sprzętów przez RIO

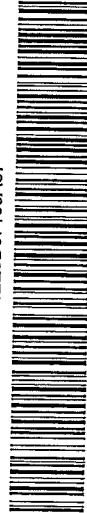
(044) 724-64-09
telefon

2011-02-22
rok m-c dzień

WOJASZCZYNA
Franciszek Szmal

Kierownik Jednostki / Przewodniczący Zarządu

B6312E0D07185A57



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

Rb-Z KWARTALNE SPRAWOZDANIE O STANIE ZOBOWIĄZAŃ WEDŁUG TYTUŁÓW DŁUŻNYCH ORAZ PORĘCZEŃ I GWARANCJI

Adresat:
Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi

Region: woj. łódzkie

Adres: Gmina Tomaszów Maz. ul. Miejskiego 4

57-200 TOMASZÓW MAZOWIECKI

numer identyfikacyjny REGON 590648333

adres województwa 2) łódzkie

nazwa powiatu / związku 1) 2) tomaszowski

nazwa gminy / związku 1) 2) TOMASZÓW MAZOWIECKI

jednostki samorządu terytorialnego

b) sprawozdanie zbiorcze

wg stanu na koniec IV kwartału 2010 roku

WOJ. 2) 10 POWIAT 2) 16 GMINA 2) 09 TYP GM. 2) 2 ZWIĄZEK JUST 2) TYP ZW. 2) Grupa 2) część budz. 2)

c) sprawozdanie łączne 1)

a) sprawozdanie jednostkowe

Przed wypełnieniem przeczytać instrukcję

A. Zobowiązania według tytułów dłużnych

Wyszczególnienie	kwota zadłużenia ogółem (kol.3+15)	wierzyciele krajowi										wierzyciele 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	instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw domowych	ogółem (kol. 15+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
E ZOBOWIĄZANIA WG TYTUŁÓW DŁUŻNYCH (E1+E2+E3+E4)	5 862 320,17	5 862 320,17	1 95 653,45	1 95 653,45	0,00	0,00	0,00	0,00	5 666 666,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E1 Papiery wartościowe (E1.1+E1.2)	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
E1.1 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
E1.2 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
E2 kredyty i pożyczki (E2.1+E2.2)	5 862 320,17	5 862 320,17	1 95 653,45	1 95 653,45	0,00	0,00	0,00	0,00	5 666 666,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E2.1 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
E2.2 długoterminowe	5 862 320,17	5 862 320,17	1 95 653,45	1 95 653,45	0,00	0,00	0,00	0,00	5 666 666,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E3 przyjęte depozyty	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
E4 Wymagalne zobowiązania (E4.1+E4.2)	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
E4.1 z tytułu dostaw towarów i usług	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
E4.2 pozostałe	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

Niepotrzebne skreślić
Wypełnić gdy dotyczy

SKARBNIK GMINY
Sonia
Albena Maciejak

Główny Księgowy / Statystyk
nie dotyczy sprawozdań zbiorczych sporządzonych przez RIO
BeStia

(044) 724-64-09
telefon

2011-02-22
rok m-c dzień

A929B1C81F770BAA

Kierownik jednostki / Przewodniczący Zarządu

B. Poręczenia i gwarancje

Wyszczególnienie	kwota zadłużenia ogółem (kol. 3+8)	podmioty sektora finansów publicznych (kol.4+5+6+7)	wierzyciele				pozostałe podmioty
			grupa I	grupa II	grupa III	grupa IV	
1	2	3	4	5	6	7	8
F1 wartość nominalna niewymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji na koniec okresu sprawozdawczego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F2 wartość nominalna wymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji na koniec okresu sprawozdawczego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F3 wartość poręczeń i gwarancji udzielonych w okresie sprawozdawczym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

C. Uzupelniające dane o kredytach i pożyczkach jednostek samorządu terytorialnego na realizację programów i projektów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy

Lp.	Wyszczególnienie	z budżetu państwa ogółem	w tym:		z innych źródeł ogółem	w tym:	
			ogółem	dlugoterminowe		ogółem	dlugoterminowe
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Ogółem kredyty i pożyczki, w tym:	195 653,45			0,00		0,00
2	na współfinansowanie (udział własny)	X	X		0,00		0,00

D. Uzupelniające dane o zobowiązaniach jednostek samorządu terytorialnego wynikających z zawartych umów, na okres dłuższy niż 6 miesięcy, o terminie płatności przypadającym w latach następujących

Lp.	wartość nominalna	data rozpoczęcia spłaty (rok, m-c, dzień)	data zakończenia spłaty (rok, m-c, dzień)	Zadania inwestycyjne		data rozpoczęcia spłaty (rok, m-c, dzień)	data zakończenia spłaty (rok, m-c, dzień)
				wartość nominalna	data zaciągnięcia zobowiązania (podpisania umowy) (rok, m-c, dzień)		
1	2	3	4	5	6	7	8

E. Zobowiązania z tytułu odsetek jednostek posiadających osobowość prawną z wyłączeniem jednostek samorządu terytorialnego

Wyszczególnienie	kwota zobowiązań ogółem (kol. 3+4)	odsetki naliczone od zobowiązań niewymagalnych	odsetki naliczone od zobowiązań wymagalnych
1	2	3	4
Wartość odsetek	0,00	0,00	0,00

SKARBNIK GMINY
S. Maciej
 ANETA MACIEJ

Główny Księgowy T Skarbnik
 nie dotyczy sprawozdań zbiorczych sporządzonych przez RIO

(044) 724-64-09

telefon

2011-02-22

rok m-c dzień

WOJCI GMINY
Franka
 Franka Zdziszko

Kierownik jednostki / Przewodniczący Zarządu

SKARBNIK GMINY
Małgorzata Maciejczak
Małgorzata Maciejczak

Główny Księgowy / Skarbnik
nie dotyczy sprawozdań dotyczących sprzętów przez RIO

BeSTia

(044) 724-64-09

telefon

2011-02-22

rok m-c dzień

A929B1C81F770BAA



WOJCI GMINY

Franciszek Ziemięcki
Franciszek Ziemięcki

Kierownik jednostki / Przewodniczący Zarządu

MINISTERSTWO FINANSÓW, ul. Świętokrzyska 12, 00-916 Warszawa

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
Gmina Tomaszów Maz.
 ul. Mościckiego 4

**Rb-27S ROCZNE SPRAWOZDANIE
 Z WYKONANIA PLANU DOCHODÓW BUDŻETOWYCH
 JEDNOSTKI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO**
 zbiorczo

Adresat:
 Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi

97-200 TOMASZÓW MAZOWIECKI
 ul. Mościckiego 4

Numer identyfikacyjny REGON
590648333

Nazwa województwa
fódkzie

Nazwa powiatu / związku¹⁾
tomaszowski

Nazwa gminy / związku¹⁾
TOMASZÓW MAZOWIECKI

SYMBOL

WOJ. POWIAT GMINA TYP GM. ZWIĄZEK JST TYP ZW.

10	16	09	2
----	----	----	---

za okres od początku roku do dnia 31 grudnia roku 2010

Przed wypełnieniem przeczytać instrukcję

Klasyfikacja budżetowa	Plan (po zmianach)	Należności ²⁾ (saldo początkowe plus przypisy minus odpisy)	Potrącenia ²⁾ (art. 65 i art. 66 §1 pkt 2 ustawy z dn. 29 sierpnia 1997r. - Ordynacja podatkowa)	Dochody wykonane (wplywy minus zwroty)	Dochody otrzymane	Saldo końcowe ²⁾		Skutki obniżenia górnych stawek podatków obliczone za okres sprawozdawczy ³⁾	Skutki udzielonych ulg i zwolnień obliczone za okres sprawozdawczy (bez ulg i zwolnień ustawowych) ³⁾	Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy - Ordynacja Podatkowa, obliczone za okres sprawozdawczy ³⁾				
						należności pozostałe do zapłaty	w tym: zaległości				11	12	13	14
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Razem dział 010	84 243,60	84 243,60	0,00	84 243,60	84 243,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem dział 600	149 078,04	149 537,89	0,00	149 537,89	149 537,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem dział 700	242 387,00	107 162,65	0,00	94 834,13	94 834,13	12 938,52	0,00	12 938,52	610,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem dział 710	0,00	669,93	0,00	669,93	669,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem dział 750	214 721,73	201 833,21	0,00	201 833,21	201 833,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem dział 751	75 577,00	58 728,00	0,00	58 728,00	58 728,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem dział 754	9 410,00	9 410,00	0,00	9 410,00	9 410,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem dział 756	9 181 062,84	9 968 062,37	0,00	9 230 693,54	9 200 557,54	744 925,90	441 385,80	7 547,07	1 111 519,00	23 104,65	20 483,00	1 938,00	0,00	0,00
Razem dział 758	8 003 817,00	7 988 605,00	0,00	7 988 618,36	7 552 165,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem dział 801	692 056,17	689 776,41	0,00	689 779,95	689 779,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ niepotrzebne skreślić
²⁾ wypełnić tylko za miesiące: marzec, czerwiec i wrzesień oraz za rok sprawozdawczy
³⁾ wypełniają tylko gminy i miasta na prawach powiatu

WÓJT GMINY
 Franciszek Smol
 Kierownik jednostki / Przewodniczący Zarządu

2011-03-15
 rok m-c dzień

(044) 724-64-09
 telefon

Główny Księgowy / Skarbnik

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Razem dział	851	164 942,85	170 236,80	170 236,80	0,00	170 236,80	172 683,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem dział	852	3 990 401,48	4 318 570,28	4 318 570,28	0,00	3 955 459,23	3 955 459,23	363 138,09	353 254,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem dział	854	77 718,00	77 717,68	77 717,68	0,00	77 717,68	77 717,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem dział	900	154 933,91	163 548,24	163 548,24	0,00	155 717,65	155 717,65	8 202,69	8 202,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem dział	921	319 033,63	-318,37	-318,37	0,00	-318,37	-318,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM		23 359 383,25	23 987 783,69	23 987 783,69	0,00	22 867 161,60	22 403 019,71	1 129 205,20	815 781,75	8 157,07	1 111 519,00	23 104,65	20 483,00	1 938,00

1) niepotrzebne skreślić
2) wypełniać tylko za miesiące: marzec, czerwiec i wrzesień oraz za rok sprawozdawczy
3) wypełniają tylko gminy i miasta na prawach powiatu

SKARBNIK GMINY
SMOL
Anna Maciejak

WOJCI GMINY
Franciszek Smigiel

Główny Księgowy / Skarbnik

(044) 724-64-09
telefon

2011-03-15
rok m-c dzień

Kierownik jednostki / Przewodniczący Zarządu

Wyjaśnienia do sprawozdania Rb-27S

SEKRETARZ GMINY
Smal
Mariusz Maciejczak

Główny Księgowy / Skarbnik

(044) 724-64-09
telefon

2011-03-15
rok m-c dzień

WÓJT GMINY

Franciszek Jusztygiel

Kierownik jednostki / Przewodniczący Zarządu

MINISTERSTWO FINANSÓW, ul. Świętokrzyska 12, 00-916 Warszawa

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Gmina Tomaszów Maz.

ul. Mościckiego 4

97-200 TOMASZÓW MAZOWIECKI

Numer identyfikacyjny REGON

590648333

Nazwa województwa *fódzkie*

Nazwa powiatu / związku¹⁾ *tomaszowski*

Nazwa gminy / związku¹⁾ *TOMASZÓW MAZOWIECKI*

**Rb-28S ROCZNE SPRAWOZDANIE
Z WYKONANIA PLANU WYDATKÓW BUDŻETOWYCH
JEDNOSTKI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO**

zbiórczo

za okres od początku roku do dnia 31 grudnia roku 2010

SYMBOLE

WOJ.	POWIAT	GMINA	TYP GM.	ZWIĄZEK JST	TYP ZW.
10	16	09	2		

Przed wypełnieniem przeczytać instrukcję

Adresat:

Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi

D1925DEF8CD2E91E



Klasyfikacja budżetowa	Plan (po zmianach)		Zaangażowanie	Wydatki wykonane	Zobowiązania wg stanu na koniec okresu spraw.			Wydatki, które nie wygasły z upływem roku budżetowego ²⁾ (art.263 ust 1. ustawy o finansach publicznych)		
	dział	paragraf			ogółem	powstałe w latach ubiegłych	powstałe w roku bieżącym		Wydatki, zrealizowane w ramach funduszu sołectkiego ²⁾	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Razem dział	010		89 424,60	89 424,60	89 424,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem dział	600		2 235 258,79	1 854 432,91	1 854 262,72	170,19	0,00	0,00	67 645,52	140 492,00
Razem dział	700		265 200,00	155 786,75	155 786,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem dział	710		110 000,00	46 601,60	46 601,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem dział	750		3 115 812,92	2 572 496,57	2 567 444,11	119 083,98	0,00	0,00	5 998,74	0,00
Razem dział	751		75 577,00	58 728,00	58 728,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem dział	754		374 500,00	300 050,52	300 050,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem dział	756		75 798,00	67 460,01	67 460,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem dział	757		200 000,00	161 831,37	161 831,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem dział	801		10 754 253,81	10 350 463,22	10 341 607,65	503 910,94	0,00	0,00	14 999,99	56 727,38

¹⁾ niepotrzebne skreślić
²⁾ wypełniać tylko za rok sprawozdawczy

SKARBNIK GMINY
Anna Maciejczak

Główny Księgowy / Skarbnik

(044) 724-64-09

telefon

2011-03-29

rok m-c dzień

Kierownik jednostki / Przewodniczący Zarządu

WÓJT GMINY
Franciszek Szynigiel

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Razem dział	851	188 350,00	149 505,55	149 505,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem dział	852	4 584 487,48	4 541 981,85	4 541 981,85	28 319,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem dział	854	266 854,46	192 941,44	192 941,44	12 679,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem dział	900	2 817 465,74	2 479 869,44	2 479 869,44	12 869,69	0,00	0,00	0,00	4 880,00	11 520,00
Razem dział	921	2 459 631,46	2 327 531,70	2 327 382,61	7 604,00	0,00	0,00	0,00	135 299,36	162 590,02
Razem dział	926	147 572,62	136 213,21	136 213,21	0,00	0,00	0,00	0,00	7 572,62	0,00
RAZEM		27 760 186,88	25 485 318,74	25 471 091,43	684 638,09	0,00	0,00	0,00	236 396,23	371 329,40

1) niepotrzebne skreślić
2) wypełniać tylko za rok sprawozdawczy

SKARBNIK GMINY
Anna Maciążek
Anna Maciążek

Główny Księgowy / Skarbnik

WÓJT GMINY
Franciszek Świątek
Franciszek Świątek

Kierownik jednostki / Przewodniczący Zarządu

(044) 724-64-09
telefon

2011-03-29

rok m-c dzień

SKARBNIK GMINY
Smell
Aneta Maciejczak

Główny Księgowy / Skarbnik

(044) 724-64-09
telefon

2011-03-29
rok m-c dzień

WÓJT GMINY
Franciszek Szubigiel

Kierownik jednostki / Przewodniczący Zarządu

MINISTERSTWO FINANSÓW, ul. Świętokrzyska 12, 00-916 Warszawa

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Gmina Tomaszów Maz.
ul. Mościckiego 4
97-200 TOMASZÓW MAZOWIECKI

Rb-NDS KWARTALNE SPRAWOZDANIE
O NADWYŻCIE / DEFICYCIE ¹⁾

jednostki samorządu terytorialnego

Adresat:

Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi

027795AC87A696C2

Numer identyfikacyjny REGON

590648333

za okres od początku roku do dnia 30 czerwca roku
2011



Przed wypełnieniem przeczytać instrukcję

Nazwa województwa	łódzkie	SYMBOLE					
Nazwa powiatu / związku ¹⁾	tomaszowski	WOJ.	POWIAT	GINA	TYP GM.	ZWIĄZEK JST	TYP ZW.
Nazwa gminy / związku ¹⁾	TOMASZÓW MAZOWIECKI	10	16	09	2		

Wyszczególnienie	Plan (po zmianach)	Wykonanie od początku roku
1	2	3
A. DOCHODY (A1+A2)	23 633 497,74	12 739 003,55
A1. Dochody bieżące	22 620 831,38	12 143 316,99
A2. Dochody majątkowe	1 012 666,36	595 686,56
B. WYDATKI (B1+B2)	28 294 127,96	10 868 345,93
B1. Wydatki bieżące	22 242 413,16	9 974 998,75
B2. Wydatki majątkowe	6 051 714,80	893 347,18
C. NADWYŻKA/DEFICYT (A-B)	-4 660 630,22	1 870 657,62
D. FINANSOWANIE (D1-D2)	4 660 630,22	-477 017,62
D1. Przychody ogółem z tego:	6 689 616,95	439 649,16
D11. kredyty i pożyczki w tym:	6 689 616,95	0,00
D111. na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych	327 922,70	0,00
D12. spłata pożyczek udzielonych	0,00	0,00
D13. nadwyżka z lat ubiegłych w tym:	0,00	0,00
D131. środki na pokrycie deficytu	0,00	0,00
D14. papiery wartościowe w tym:	0,00	0,00
D141. na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych	0,00	0,00
D15. obligacje jednostek samorządowych oraz związków komunalnych w tym:	0,00	0,00
D151. na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych	0,00	0,00
D16. prywatyzacja majątku jst	0,00	0,00
D17. inne źródła w tym:	0,00	439 649,16
D171. środki na pokrycie deficytu	0,00	0,00
D2. Rozchody ogółem z tego:	2 028 986,73	916 666,78
D21. spłaty kredytów i pożyczek w tym:	2 028 986,73	916 666,78
D211. na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych	195 653,45	0,00
D22. pożyczki (udzielone)	0,00	0,00
D23. wykup papierów wartościowych w tym:	0,00	0,00
D231. na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych	0,00	0,00
D24. wykup obligacji samorządowych w tym:	0,00	0,00
D241. na realizację programów i projektów realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych	0,00	0,00
D25. inne cele	0,00	0,00

¹⁾ niepełne skreślenie

Główny Księgowy / Skarbnik

(044) 724-64-09
telefon

2011-08-04
rok m-c dzień

Kierownik Jednostki / Przewodniczący Zarządu

Wyjaśnienia do sprawozdania Rb-NDS

Korekta dotyczy kwoty wykonanych dochodów bieżących

SNADZENIA NIEDEBI
Sma
Iwona Maciejak

Główny Księgowy / Skarbnik

(044) 724-64-09

telefon

2011-08-04

rok m-c dzień

WÓJCI GMINY
Franciszek Wójcik

Kierownik jednostki/
Przewodniczący Zarządu

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

Adresat: Regionalna Izba Obrochunkowa w Łodzi

687503F07B1A8E05

687503F07B1A8E05

Przed wypełnieniem przeczytać instrukcję

RB-N KWARTALNE SPRAWOZDANIE O STANIE NALEŻNOŚCI ORAZ WYBRANYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH

jednostki samorządu terytorialnego

a) sprawozdanie jednostkowe

b) sprawozdanie zbiorcze

c) sprawozdanie łączne 1)

wg stanu na koniec II kwartału 2011 roku

WOL. 2) 10 POWIAT 2) 16 GMINA 2) 09 TYP GMIN 2) 2 ZWIĄZEK UST 2) 2 TYP ZWI. 2) 2 Grupa 2) 2

97-200 TOMASZÓW MAZOWIECKI

ul. Miodkowiecka 4

590648333

1) Ilożki

2) Tomaszowski

3) Tomaszów Mazowiecki

4) Tomaszów Mazowiecki

Wyszczególnienie	kwota należności ogółem (kol. 3+15)	dłużnicy krajowi										dłużnicy zagraniczeni				
		ogółem (kol. 3+12+13+14)	sektor finansów publicznych (kol. 3+6+7+8)	grupa I	grupa II	grupa III	grupa IV	bank centralny	banki	pozostałe krajowe instytucje finansowe	przedsiębiorstwa nielimitowane	gospodarstwa domowe	instytucje niekomercyjne działające na rzecz gospodarstw domowych	ogółem (kol. 15+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
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
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
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
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	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)	1 327 165,78	1 327 165,78	8 296,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 318 867,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N3.1 gotówka	8 296,44	8 296,44	8 296,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 318 867,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
N3.2 depozyty na żądanie	1 318 867,34	1 318 867,34	8 296,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 318 867,34	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)	971 678,58	971 678,58	33 060,45	5 701,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 001,56	0,00	0,00	0,00
N4.1 z tytułu dostaw towarów i usług	122 369,56	122 369,56	33 060,45	5 701,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	758 690,22	0,00	0,00	0,00
N4.2 pozostałe	849 309,02	849 309,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	115 275,10	0,00	0,00	0,00
N5. pozostałe należności (N5.1+N5.2+N5.3)	2 591 018,12	2 591 018,12	472 736,94	3 05 869,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 982,00	0,00	0,00	0,00
N5.1 z tytułu dostaw towarów i usług	46 900,86	46 900,86	28 831,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	611 368,20	0,00	0,00	0,00
N5.2 z tytułu podatków i składek na ubezpieczenia spól.	2 500 165,65	2 500 165,65	429 431,00	289 395,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 058,98	0,00	0,00	0,00
N5.3 z tytułu innych niż wymienione powyżej	23 951,61	23 951,61	16 474,04	16 474,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	593 821,65	0,00	0,00	0,00

Wojt Gminy

Franciszek Szmitaj

Kierownik jednostki / Przewodniczący Zarządu

2011-07-20

rok m-c dzień

Telefon (044) 724-64-09

Strona: 1

687503F07B1A8E05

BeSTia

Główny Księgowy / Skarbnik

*nie dotyczy sprawozdań zbiorczych sporządzonych przez RIO

Należności z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji

1 Wyszczególnienie	2 kwota należności ogółem (kol. 3+4)	3 podmioty sektora finansów publicznych (kol.4+5+6+7)	dłużnicy					8 pozostałe podmioty
			4 grupa I	5 grupa II	6 grupa III	7 grupa IV		
1 należność główna z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2 z odsetek ustawowe od należności głównej z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3 wartość spłat dokonanych w okresie sprawozdawczym za dłużników z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji (wydanki)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4 kwota uzyskanych 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	

Niepозbawne skróśli

Wypełnić pory odliczy

SKARBEK GMINY
Simola
ANETA MACIEJEK

WÓJT GMINY
Franciszek Śmigiel

Główny Księgowy 7 Skarbnik
nie odliczy sprawozdani zbiorczych sporządzonych przez RIO

(044) 724-64-09
telefon

2011-07-20
rok m-c dzień

Kierownik jednostki/Przewodniczący Zarządu

687503F07B1A8E05



Wyjaśnienia do sprawozdania Rb-N

SKŁADNIK GMINY
Smole
ANETA MAŁCZYŃSKA

Główny Księgowy / Skarbnik
*nie dotyczy sprawozdań zbiorczych sporządzonych przez RIO

(044) 724-64-09

telefon

2011-07-20

rok, m-c, dzień

WOJEWÓDZTWO

[Signature]

Kierownik jednostki / Przewodniczący Zarządu

687503F07B1A8E05



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

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Gmina Tomaszów Maz.

ul. Mościckiego 4

97-200 TOMASZÓW MAZOWIECKI

numer identyfikacyjny REGON

590648333

nazwa województwa ²⁾

łódzkie

nazwa powiatu / związku ^{1) 2)}

tomaszowski

nazwa gminy / związku ^{1) 2)}

TOMASZÓW MAZOWIECKI

Rb-Z KWARTALNE SPRAWOZDANIE O STANIE ZOBOWIĄZAŃ WEDŁUG TYTUŁÓW DŁUŻNYCH ORAZ PORĘCZEŃ I GWARANCJI

Adresat:

Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi

Jednostki samorządu terytorialnego

b) sprawozdanie zbiorcze

c) sprawozdanie łączne ¹⁾

wg stanu na koniec II kwartału 2011 roku

E069DEEB3857A778



Przed wypełnieniem przeczytać instrukcję

A. Zobowiązania według tytułów dłużnych

Wyszczególnienie	kwota zadłużenia ogółem (kol.3+15)	wierzyciele krajowi											wierzyciele 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 niefinansowe działające na rzecz gospodarstw domowych	ogółem (kol. 15+17)	podmioty należące do strefy euro	pozostałe przedmioty zagraniczne
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
E ZOBOWIĄZANIA WG TYTUŁÓW DŁUŻNYCH (E1+E2+E3+E4)	4 945 653,39	4 945 653,39	195 653,45	195 653,45	0,00	0,00	0,00	0,00	4 749 999,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E1 papiery wartościowe	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
E1.1 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
E1.2 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
E2 kredyty i pożyczki (E2.1+E2.2)	4 945 653,39	4 945 653,39	195 653,45	195 653,45	0,00	0,00	0,00	0,00	4 749 999,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E2.1 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
E2.2 długoterminowe	4 945 653,39	4 945 653,39	195 653,45	195 653,45	0,00	0,00	0,00	0,00	4 749 999,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E3 przyjęte depozyty	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
E4 wymagane zobowiązania (E4.1+E4.2)	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
E4.1 z tytułu dostaw towarów i usług	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
E4.2 pozostałe	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

J) Niepotrzebne skreślić

K) Wypełnić gdy dotyczy

SKARBEŃNIK GMINY
Smoła
ANETA MACCIGŁÓK

WOJEWÓDZINA
Franciszek Szmitgiał

(044) 724-64-09

telefon

2011-07-20

rok m-c dzień

Główny księgowy / Skarbnik

nie dotyczy sprawozdań zbiorczych sprawozdanych przez RIO

BeSTIA

Kierownik jednostki / Przewodniczący Zarządu

Strona: 1

E069DEEB3857A778

B. Poręczenia i gwarancje

Wyszczególnienie	kwota zadłużenia ogółem (kol. 3+8)	podmioty sektora finansów publicznych (kol.4+5+6+7)	wzrosty				pozostałe podmioty
			grupa I	grupa II	grupa III	grupa IV	
1	2	3	4	5	6	7	8
F1 wartość nominalna niewymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji na koniec okresu sprawozdawczego	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F2 wartość nominalna wymagalnych zobowiązań z tytułu udzielonych poręczeń i gwarancji na koniec okresu sprawozdawczego	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F3 wartość poręczeń i gwarancji udzielonych w okresie sprawozdawczym	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

C. Uzupelniające dane o kredytach i pożyczkach jednostek samorządu terytorialnego na realizację programów i projektów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy

Lp.	Wyszczególnienie	z budżetu państwa ogółem	w tym:		z innych źródeł ogółem	w tym:	
			3	4		5	6
1	Ogółem kredyty i pożyczki,	195 653,45			0,00		0,00
2	na współfinansowanie (udział własny)	X		X	0,00		0,00

D. Uzupelniające dane o zobowiązaniach jednostek samorządu terytorialnego wynikających z zawartych umów, na okres dłuższy niż 6 miesięcy, o terminie płatności przypadającym w latach następujących

Lp.	wartość nominalna	data zaciągnięcia zobowiązania (podpisania umowy) (rok, m-c, dzień)	data rozpoczęcia spłaty (rok, m-c, dzień)	wartość nominalna	data zaciągnięcia zobowiązania (podpisania umowy) (rok, m-c, dzień)	data rozpoczęcia spłaty (rok, m-c, dzień)	data zakończenia spłaty (rok, m-c, dzień)
1	2	3	4	5	6	7	8

E. Zobowiązania z tytułu odsetek jednostek posiadających osobowość prawną z wyłączeniem jednostek samorządu terytorialnego

Wyszczególnienie	kwota zobowiązań ogółem (kol. 3+4)	odsetki naliczone od zobowiązań niewymagalnych	odsetki naliczone od zobowiązań wymagalnych
1	0,00	0,00	0,00

SKARBNIK GMINY
Smolec
 ARBIS Maciejczak

Główny Księgowy / Skarbnik
 nie dotyczy sprawozdań zbiorczych sporządzanych przez RIO

(044) 724-64-09

telefon

2011-07-20

rok m-c dzień

WÓJCI GMINY
Frąckiewicz S. Wójcicki

Kierownik jednostki / Przewodniczący Zarządu

SKAŁCZYŃSKA GMINA
Simone
ANNA MACIĄŻEK

Główny Księgowy / Skarbnik
nie odpowiada sprawozdaniom ani innych sprawozdanych przez RIO

BeSTia

(044) 724-64-09

telefon

2011-07-20

rok m-c dzień

E069DEEB3857A778



WÓJT GMINY
Franciszek Zmijewski

Kierownik jednostki / Przewodniczący Zarządu

MINISTERSTWO FINANSÓW, ul. Świętokrzyska 12, 00-916 Warszawa

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Gmina Tomaszów Maz.
ul. Mościckiego 4

97-200 TOMASZÓW MAZOWIECKI
Numer identyfikacyjny REGON
590648333

Nazwa województwa **fódkie**

Nazwa powiatu / związku¹⁾ **tomaszowski**
Nazwa gminy / związku¹⁾ **TOMASZÓW MAZOWIECKI**

**Rb-27S MIESIĘCZNE SPRAWOZDANIE
Z WYKONANIA PLANU DOCHODÓW BUDŻETOWYCH
JEDNOSTKI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO**

zbiorczo

za okres od początku roku do dnia 30 czerwca roku 2011

SYMBOLE

WOJ.	POWIAT	GMINA	TYP GM.	ZWIĄZEK JST	TYP ZW.
10	16	09	2		

Adresat:

Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi

23C898774EA4C04E



Przed wypełnieniem przeczytać instrukcję

Klasyfikacja budżetowa	Plan (po zmianach)	Należność ²⁾ (saldo początkowe plus przypisy minus odpisy)	Potrącenia ²⁾ (art. 65 i art. 66 §1 pkt 2 ustawy z dn. 29 sierpnia 1997r. - Ordynacja podatkowa)	Dochody wykonane (wplywy minus zwroty)	Dochody otrzymane	Saldo końcowe ²⁾			Skutki obniżenia górnych stawek podatków obliczone za okres sprawozdawczy ³⁾	Skutki udzielonych ulg i zwolnień obliczone za okres sprawozdawczy (bez ulg i zwolnień ³⁾ ustawowych)	Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy na podstawie ustawy - Ordynacja Podatkowa, obliczone za okres sprawozdawczy			
						należności pozostałe do zapłaty	w tym: zaległości	nadpłaty			umorzenie zaległości podatkowych	rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności, zwolnienie z obowiązków pobrania, ograniczenie poboru		
													ogółem	10
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Razem dział	010	36 695,06	0,00	36 695,06	36 695,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem dział	600	84 468,88	0,00	1 996,88	1 996,88	21,00	1 996,88	21,00	21,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem dział	700	324 740,00	0,00	317 231,06	317 231,06	12 569,52	317 231,06	12 569,52	12 472,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem dział	750	110 383,80	0,00	65 591,10	65 591,10	0,00	65 591,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem dział	751	1 925,00	0,00	1 067,10	1 067,10	0,00	1 067,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem dział	754	3 100,00	0,00	3 100,00	3 100,00	0,00	3 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem dział	756	9 500 340,00	0,00	4 665 561,15	4 665 561,15	440 322,43	4 665 561,15	440 322,43	440 322,43	15 886,79	749 132,50	11 702,38	5 329,00	150,00
Razem dział	758	8 263 084,00	0,00	4 861 518,96	4 861 518,96	0,00	4 861 518,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem dział	801	696 925,00	0,00	473 664,74	473 664,74	0,00	473 664,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem dział	851	160 000,00	0,00	118 687,23	118 687,23	0,00	118 687,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ niepotrzebne skreślić

²⁾ wypełniać tylko za miesiące: marzec, czerwiec i wrzesień oraz za rok sprawozdawczy

³⁾ wypełniają tylko gminy i miasta na prawach powiatu

BESENIK GMINY
ANNA MACIEJUK

Główny Księgowy / Skarbnik

(044) 724-64-09

telefon

2011-08-04

rok m-c dzień

Kierownik jednostki / Przewodniczący Zarządu

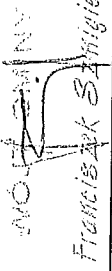
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Razem dział	852	3 830 310,88	2 438 779,95	0,00	2 034 906,34	2 034 906,34	2 034 906,34	403 873,61	396 493,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem dział	854	36 384,00	36 384,00	0,00	36 384,00	36 384,00	36 384,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem dział	900	140 785,36	105 325,12	0,00	105 325,12	105 325,12	105 325,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem dział	921	444 355,76	14 616,81	0,00	14 616,81	14 616,81	14 616,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem dział	926	0,00	2 658,00	0,00	2 658,00	2 658,00	2 658,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM		23 633 497,74	16 314 167,18	0,00	12 739 003,55	12 171 846,30	12 171 846,30	3 591 050,42	849 308,99	15 886,79	749 132,50	11 702,38	5 329,00	150,00

- 1) niepotrzebne skreślić
- 2) wypełniać tylko za miesiące: marzec, czerwiec i wrzesień oraz za rok sprawozdawczy
- 3) wypełniają tylko gminy i miasta na prawach powiatu

SKARBNIK GMINY

 ANNA PAŁCZAK

Główny Księgowy / Skarbnik

WOJEWÓDZTWO
 FRYCIBÓRKA SZCZEGIEL


Kierownik jednostki / Przewodniczący Zarządu

2011-08-04

rok m-c dzień

(044) 724-64-09

telefon

Wyjaśnienia do sprawozdania Rb-27S

Korekta dotyczy kwoty wykonanych dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych.

SKARBNIK GMINY
Smie
ANETA MIŁCZYŃSKA

Główny Księgowy / Skarbnik

(044) 724-64-09

telefon

2011-08-04

rok m-c dzień

WOJEWÓDZINA
Franciszek Szargiel

Kierownik jednostki / Przewodniczący Zarządu

MINISTERSTWO FINANSÓW, ul. Świętokrzyska 12, 00-916 Warszawa

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej

Gmina Tomaszów Maz.
ul. Mościckiego 4

97-200 TOMASZÓW MAZOWIECKI
Numer identyfikacyjny REGON

590648333

Nazwa województwa *fódzkie*

Nazwa powiatu / związku ¹⁾ *tomaszowski*

Nazwa gminy / związku ¹⁾ *TOMASZÓW MAZOWIECKI*

**Rb-28S MIESIĘCZNE SPRAWOZDANIE
Z WYKONANIA PLANU WYDATKÓW BUDŻETOWYCH
JEDNOSTKI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO**

zbiorczo

za okres od początku roku do dnia 30 czerwca roku 2011

SYMBOLE

WOJ.	POWIAT	GMINA	TYP GM.	ZWIĄZEK JST	TYP ZW.
10	16	09	2		

Przed wypełnieniem przeczytać instrukcję

Adresat:

Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi

B63B40FB2F25E5E9



Klasyfikacja budżetowa	dział	rozdział	paragraf	Plan (po zmianach)	Zaangażowanie	Wydatki wykonane	Zobowiązania wg stanu na koniec okresu spraw.			Wydatki, które nie wygasyły z upływem roku budżetowego ²⁾ (art.263 ust 1. ustawy o finansach publicznych)	
							ogółem	w tym wymagalne: powstałe w latach ubiegłych	powstałe w roku bieżącym		Wydatki, zrealizowane w ramach funduszu sofeckiego ²⁾
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Razem dział	010			42 695,06	40 440,05	40 165,83	274,22	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem dział	600			1 527 237,27	846 813,64	331 827,49	22 037,82	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem dział	700			601 628,50	83 326,18	51 035,47	168,75	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem dział	710			151 440,00	950,00	950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem dział	750			2 746 622,46	2 353 797,90	1 256 394,18	67 057,23	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem dział	751			1 925,00	1 903,12	1 002,17	52,14	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem dział	754			222 400,00	99 332,96	81 599,82	1 697,14	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem dział	756			81 550,00	53 633,34	52 737,34	714,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem dział	757			180 000,00	142 935,37	142 935,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem dział	758			205 354,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ niepotrzebne skreślić
²⁾ wypełniać tylko za rok sprawozdawczy

SKARBNIK GMINY
Smol
Anna Anuszkiewicz

Główny Księgowy / Skarbnik

(044) 724-64-09

telefon

2011-07-20

rok m-c dzień

Kierownik jednostki / Przewodniczący Zarządu

WŁÓDZIMIRZ
Frąckiewicz Sztygiel

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Razem dział	801	11 522 852,64	9 488 063,69	4 923 388,37	206 922,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem dział	851	830 000,00	709 995,64	44 442,04	1 352,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem dział	852	4 513 842,68	2 519 220,92	2 204 942,59	930,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem dział	854	258 020,44	236 627,89	131 628,58	5 137,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem dział	900	3 330 271,80	1 172 015,35	723 424,59	69 188,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem dział	921	1 980 718,11	1 293 098,29	854 671,20	8 980,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem dział	926	97 570,00	59 200,89	27 200,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM		28 294 127,96	19 101 355,23	10 868 345,93	384 514,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ niepotrzebne skreślić
²⁾ wypełniać tylko za rok sprawozdawczy

SKARBNIK GMINY
Symon
 Anna Maciejak

Główny Księgowy / Skarbnik

(044) 724-64-09

telefon

2011-07-20

rok m-c dzień

WÓJCI GMINY
Franciszek Szynigiel

Kierownik jednostki / Przewodniczący Zarządu

SKARBNIK GMINY
Simek
ANETA MŁACIŃSKA

Główny Księgowy / Skarbnik

(044) 724-64-09
telefon

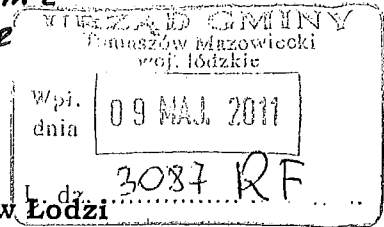
2011-07-20
rok m-c dzień

WOJCI GMINA

Franciszek S. Szymiel

Kierownik jednostki / Przewodniczący Zarządu

Załącznik do wyjaśnienia nr 3
dot. pytań nr 2
Załącznik nr 2
RF. 3022. 5. 2011



Uchwała Nr V/106/2011
Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Łodzi
z dnia 4 maja kwietnia 2011 roku
w sprawie opinii o sprawozdaniu Wójta Gminy Tomaszów Mazowiecki
z wykonania budżetu za 2010 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 (tekst jednolity z 2001 roku Dz.U. nr 55, poz.577 z późn. zmianami) po rozpoznaniu sprawozdania Wójta Gminy w Tomaszowie Mazowieckim z wykonania budżetu za 2010 rok Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Łodzi :

1. Małgorzata Michałek - przewodniczący
2. Urszula Wiktorowska - członek
3. Anna Kaźmierczak - członek

uchwała, co następuje:

§1

Opiniuje **pozytywnie** sprawozdanie Wójta Gminy w Tomaszowie Mazowieckim z wykonania budżetu za 2010 rok.

Uzasadnienie

Skład Orzekający rozpatrzył przedłożone przez Wójta Gminy w Tomaszowie Mazowieckim sprawozdania z wykonania budżetu Gminy za 2010 rok, biorąc pod uwagę następujące dokumenty:

- uchwałę Rady Gminy w Tomaszowie Mazowieckim w sprawie uchwalenia budżetu na 2010 rok wraz ze zmianami budżetu i w budżecie podejmowanymi w trakcie jego wykonywania, przekazanymi do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Łodzi
- informację opisową z wykonania budżetu za 2010 rok
- sprawozdania statystyczne sporządzone na podstawie rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 3 lutego 2010 roku w sprawie sprawozdawczości budżetowej (Dz.U. Nr 20, poz.103)
- informację o stanie mienia jednostki samorządu terytorialnego

Przedłożone przez Wójta Gminy Tomaszów Mazowiecki sprawozdania roczne z wykonania budżetu za 2010 rok, zarówno statystyczne jak i opisowe, są zgodne pod względem formalnym i rachunkowym. W wykonaniu budżetu nie stwierdzono

realizacji zadań nie objętych planem finansowym, przekroczeń planowanych wydatków, powstania zobowiązań wymagalnych.

Sprawozdanie zawierające zestawienia tabelaryczne oraz opisy dotyczące w szczególności: planowanych i wykonanych dochodów z poszczególnych źródeł ich pochodzenia; zrealizowanych przychodów z przeznaczeniem na pokrycie planowanego deficytu budżetu oraz na spłatę zobowiązań kredytowo-pożyczkowych; wykonanych wydatków budżetowych, w tym wyodrębnionych wydatków bieżących i majątkowych; realizacji planowanych w budżecie zadań inwestycyjnych oraz stopień zaawansowania realizacji zadań wieloletnich; udzielonych dotacji z budżetu na realizację zleconych innym podmiotom zadań gminnych, zmiany w planie wydatków dokonanych w trakcie roku budżetowego na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy o finansach publicznych - daje możliwość Radzie Gminy w Tomaszowie Mazowieckim wykonania ustawowej funkcji kontrolno-oceniającej w stosunku do Wójta Gminy w zakresie realizacji zaplanowanych dochodów i uchwalonych w budżecie roku 2010 zadań oraz podjęcia decyzji w sprawie absolutorium.

Wykonanie budżetu Gminy Tomaszów Mazowiecki przedstawia się następująco :

Plan dochodów (w złotych), w tym:	23.359.383,25	wykonanie	22.867.161,60	97,89%
Dochody bieżące	22.398.867,81	wykonanie	22.381.447,41	99,92%
Dochody majątkowe	960.515,44	wykonanie	485.714,19	50,57 %
Plan wydatków (w złotych), w tym:	27.760.186,88	wykonanie	25.471.091,43	91,75%
Wydatki bieżące	22.791.642,61	wykonanie	20.860.554,25	91,53%
Wydatki majątkowe	4.968.544,27	wykonanie	4.610.537,18	92,79%
Plan deficytu budżetu (w złotych)	4.400.803,63	wykonanie	2.603.929,83	59,17%
Plan przychodów (w złotych), w tym:	5.764.536,91	wykonanie	4.407.312,27	76,46%
Wolne środki z lat ubiegłych		wykonanie	211.658,82	
Plan rozchodów (w złotych)	1.363.733,28	wykonanie	1.363.733,28	100,00%

Na rachunku budżetu gminy na dzień 31.12.2010 z tytułu rocznego rozliczenia wykonanych dochodów i przychodów oraz wydatków i rozchodów pozostały środki w wysokości **439.649,16 zł** (do wykorzystania w przyszłych latach budżetowych).

Skład Orzekający ustalił nadto, że z tytułu zaciągniętych w latach poprzednich kredytów i pożyczek **na dzień 31.12.2010 r. kwota długu Gminy wynosi 5.862.320,17 zł, co stanowi 25,64 % wykonanych dochodów roku 2010, po uwzględnieniu wyłączeń, o których mowa w art. 170 ust.3 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku kwota długu wynosi 24,78% wykonanych dochodów.** Zadłużenie Gminy mieści się we wskaźniku długu określonym dla jednostek samorządu terytorialnego w art. 170 ustawy z dnia 30 czerwca o finansach publicznych w związku z art. 121 ust.8 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych, zgodnie z którym łączna kwota długu na koniec roku budżetowego nie może przekroczyć progu 60 % wykonanych dochodów budżetu.

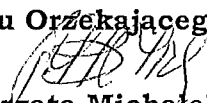
Niniejsza opinia oparta jest wyłącznie na wynikach analizy przedłożonych przez Wójta Gminy w Tomaszowie Mazowieckim dokumentów i dotyczy jedynie formalno – prawnych aspektów wykonania budżetu. Opinia nie może być zatem uważana za równoznaczną z wszechstronną oceną prawidłowości wykonania budżetu w 2010 roku.

Stosownie do art. 270 ust. 4 ustawy o finansach publicznych organ stanowiący jednostki samorządu rozpatruje i zatwierdza sprawozdanie z wykonania budżetu **wraz ze sprawozdaniem finansowym (§ 20 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 5.07.2010 w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego , jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami RP – Dz.U. Nr 128, poz. 861), na które składa się :**

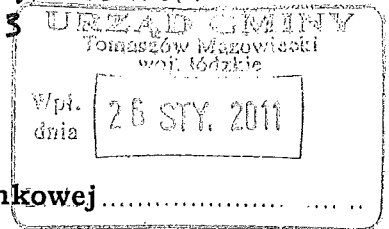
- bilans z wykonania budżetu,
- łączny bilans obejmujący dane wynikające z bilansów samorządowych jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych,
- łączny rachunek zysków i strat obejmujący dane wynikające z rachunków zysków i strat samorządowych jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych,
- łączne zestawienie zmian w funduszu obejmujące dane wynikające z zestawień zmian w funduszu samorządowych jednostek budżetowych i samorządowych zakładów budżetowych .

Uchwałę w sprawie absolutorium dla organu wykonawczego organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego podejmuje po zapoznaniu się z dokumentami, o których mowa w art. 271 ust. 1 pkt. 1 – 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.

Od opinii wyrażonej w niniejszej uchwale na podstawie art. 20 ust. 2 ustawy o regionalnych izbach obrachunkowych służy Wójtowi Gminy odwołanie do pełnego składu Kolegium Izby.

Przewodniczący
Składu Orzekającego

Małgorzata Michałek

Załącznik do wyjaśnienia nr 3
dot. pytania nr 3022.3.2011
Załącznik nr 3



Uchwała nr V/42/2011
Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej.....
z dnia 18 stycznia 2011 roku

**w sprawie opinii do projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy
finansowej Gminy Tomaszów Mazowiecki**

Na podstawie art.13 pkt.12 ustawy z dnia 7 października 1992 roku o regionalnych izbach obrachunkowych (tekst jednolity z 2001 roku – Dz.U. nr 55, poz.577 z późn. zm.) oraz art. 230 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zmianami) Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Łodzi:

1. Małgorzata Michałek - przewodnicząca
2. Roman Drozdowski - członek
3. Urszula Wiktorowska - członek

uchwała, co następuje:

§ 1

Opiniuje **pozytywnie** projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Tomaszów Mazowiecki na lata 2011 – 2016.

Uzasadnienie

Skład Orzekający rozpatrzył przedłożony przez Wójta Gminy Tomaszów Mazowiecki projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej (wraz z *autopoprawką z dnia 31.12.2010r*), w tym prognozy kwoty długu oraz załączonego do uchwały wykazu przedsięwzięć, mając na względzie zapewnienie przestrzegania przepisów ustawy o finansach publicznych dotyczących uchwalania i wykonywania budżetów w latach następnych, na które zaciągnięto i planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Na podstawie przedłożonego projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Skład Orzekający stwierdził, co następuje :

1. wieloletnia prognoza finansowa została opracowana z uwzględnieniem okresu na jaki przyjęto w wykazie przedsięwzięć limity wydatków , co wypełnia dyspozycję normy zawartej w art. 227 ust.1 ustawy o finansach publicznych. Natomiast prognoza kwoty długu, stanowiąca część wieloletniej prognozy finansowej, obejmuje okres, na który zaciągnięto i planuje się zaciągnąć zobowiązania tj. zgodnie z art. 227 ust. 2 upf.

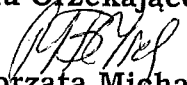
2. Wykaz przedsięwzięć ujętych w załączniku do uchwały - co do zasady spełnia wymogi określone w art. 226 ust. 3 i 4 ufp.
3. Wartości przyjęte w projekcie wieloletniej prognozy finansowej dla roku 2011 są zgodne z wartościami przyjętymi w projekcie budżetu na rok 2011, w tym w szczególności w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu Gminy, co wypełnia zasadę określoną w art. 229 ufp.
4. Zawarte w projekcie wieloletniej prognozy finansowej upoważnienia dla organu wykonawczego Gminy mieszczą się w granicach upoważnień określonych w art. 228 ufp.
6. Z analizy prognozowanych dochodów bieżących i wydatków bieżących w latach 2011 – 2016 objętych WPF Gmina wykazuje dla każdego roku objętego prognozą osiągnięcie nadwyżki operacyjnej budżetu, co jest zgodne z art. 242 ufp oraz stanowi jeden z elementów oceny możliwości gminy angażowania środków własnych na realizację rozpoczętych i prognozowanych przedsięwzięć inwestycyjnych oraz zdolności do spłat zobowiązań.
7. Poziom długu oraz jego spłata w latach 2011 – 2013, do którego mają zastosowanie przepisy art. 169 i 170 ustawy z dnia 30.06.2005 r. o finansach publicznych w związku z art. 121 ust. 7 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1241) został zachowany. Relacja kwoty długu do prognozowanych dochodów budżetu nie przekracza dopuszczalnego progu 60 % dochodów ogółem. Najwyższy wskaźnik długu przypada na rok 2013 i wynosił będzie **52,55 %** dochodów ogółem budżetu. Natomiast wskaźnik spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z odsetkami, wykupu papierów wartościowych wraz z odsetkami i dyskontem oraz potencjalnych spłat kwot wynikających z udzielonych poręczeń nie przekracza 15 % prognozowanych w tych latach dochodów ogółem budżetu i kształtować się będzie odpowiednio **9,70 %; 13,65 %; 13,60 %** .
8. Począwszy od roku 2014 dopuszczalny poziom spłat zadłużenia Gminy Tomaszów Mazowiecki, którego wyznacznikiem zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych jest średnia arytmetyczna z obliczonych z ostatnich trzech lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów ogółem budżetu, został określony poprawnie dla każdego roku objętego prognozą. Łączna kwota spłat przypadająca w każdym roku objętym wieloletnią prognozą finansową z tytułów określonych w art. 243 ustawy tj. spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi od nich odsetkami, odsetkami od kredytów krótkoterminowych oraz wraz z potencjalnymi spłatami kwot wynikających z udzielonych poręczeń do planowanych dochodów ogółem nie przekracza w żadnym roku ustalonego art. 243 ufp poziomu spłat, przy założeniu, że zostanie osiągnięta planowana w roku

2011 oraz prognozowana w latach następnych nadwyżka dochodów bieżących nad wydatkami.

9. Załączone do wieloletniej prognozy finansowej objaśnienia uzasadniają przyjęte w niej wartości, co wypełnia dyspozycję normy art. 226 ust.1 pkt. 7 ufp, który stanowi, że wieloletnia prognoza finansowa powinna być realistyczna i objaśniać przyjęte w niej wartości dla każdego roku objętego prognozą. Wieloletnie prognozowanie finansowe jest instrumentem łączącym prowadzenie polityki rozwoju jednostki samorządu terytorialnego z realistyczną wizją jej możliwości finansowych.

Dokonane wyżej przez Skład Orzekający ustalenia pozwoliły wyrazić opinię jak w sentencji niniejszej uchwały.

Stosownie do art. 230 ust. 3 w związku z art. 246 ust. 2 ustawy o finansach publicznych niniejsza opinia podlega publikacji przez jednostkę samorządu terytorialnego w terminie 7 dni od dnia jej otrzymania na zasadach określonych w ustawie z dnia 6 września 2001r. o dostępie do informacji publicznej (DZ.U. Nr 112, poz. 1198 z późn. zmianami)

Przewodniczący
Składu Orzekającego

Małgorzata Michałek

Załącznik do wyjątkowo nr 3
dot. pytania nr 5
załącznik nr 4

Tomaszów Mazowiecki, dnia 22 listopada 2010 r.

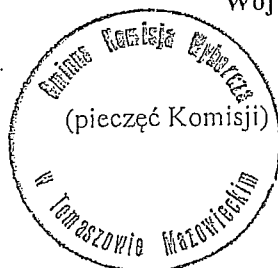
ZAŚWIADCZENIE

Stosownie do art. 22 ustawy z dnia 20 czerwca 2002 r. o bezpośrednim wyborze wójta, burmistrza i prezydenta miasta (Dz. U. Nr 113, poz. 984 z późn. zm.) Gminna Komisja Wyborcza w Tomaszowie Mazowieckim stwierdza, że w wyborach, które odbyły się dnia 21 listopada 2010 r.

Pan SZMIGIEL Franciszek Józef

wybrany został

Wójtem Gminy Tomaszów Mazowiecki



Przewodniczący

Gminnej Komisji Wyborczej

.....Anna Blichner - Jan.....

(imię-imiona i nazwisko-podpis)

WYCIĄG Z PROTOKOŁU NR 11/10 Z SESJI RADY GMINY
TOMASZÓW MAZOWIECKI ODBYTEJ W DNIE 6 GRUDNIA 2010R.

Ad.3 Złożenie ślubowania przez Wójta.

Przewodnicząca Rady Gminy poinformowała zebranych, że zgodnie z art. 29a ust.1 ustawy o samorządzie gminnym objęcie obowiązków przez wójta następuje z chwilą złożenia wobec Rady Gminy ślubowania. Po tej informacji poprosiła wszystkich o powstanie, a nowo wybranego wójta – Pana Franciszka Szmigła o złożenie ślubowania. Wójt wypowiedział tekst roty ślubowania:

„Obejmując urząd wójta gminy, uroczyście ślubuję, że dochowam wierności prawu, a powierzony mi urząd sprawować będę tylko dla dobra publicznego i pomyślności mieszkańców gminy.” „Tak mi dopomóż Bóg.”

URZĄD GMINY
TOMASZÓW MAZOWIECKI
97-200 Tomaszów Maz.
ul. Prezydenta I. Mościckiego 4
tel.044 724 55 73, fax 044 723 50 33
REGON 000551042
NIP 773-16-77-235 (3)

WOJTA GMINY

Franciszek Szmigiel

Uchwała Nr XVII/102/08
Rady Gminy Tomaszów Mazowiecki
z dnia 24 kwietnia 2008r.

w sprawie powołania Skarbnika Gminy

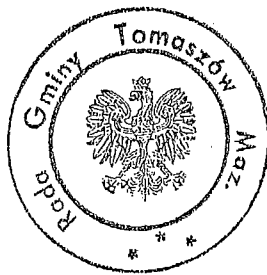
Na podstawie art. 18 ust.2 pkt 3 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2001r. Nr 142, poz.1591 ze zm: z 2002r. Nr 23 poz. 220, Nr 62, poz. 558, Nr 113 poz. 984, Nr 153 poz. 1271, Nr 214 poz. 1806, z 2003r. Nr 80 poz. 717, Nr 162 poz. 1568, z 2004r. Nr 102 poz. 1055, Nr 116 poz. 120, z 2005r. Nr 172, poz. 1441, Nr 175, poz. 1457, z 2006r. Nr 17, poz. 128, Nr 181, poz. 1337, z 2007r. Nr 48, poz. 327, Nr 138, poz. 974, Nr 173, poz. 1218) Rada Gminy Tomaszów Maz. uchwala co następuje:

§ 1.

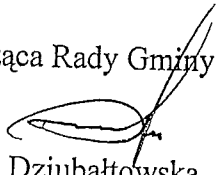
Na wniosek Wójta Gminy powołuje się Panią Anetę Maciążek z dniem 1 maja 2008r. na stanowisko Skarbnika Gminy Tomaszów Mazowiecki.

§ 2.

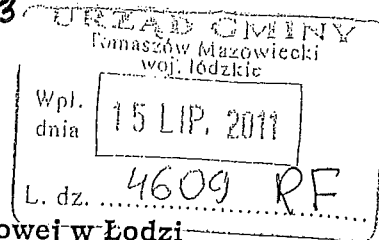
Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



Przewodnicząca Rady Gminy


mgr Regina Dziubałtowska

Załącznik do wyłączenia nr 3
dot. pytań nr 14
załącznik nr 5



Uchwała nr V/210/2011
Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Łodzi
z dnia 14 lipca 2011 roku
w sprawie opinii dotyczącej możliwości spłaty kredytu długoterminowego
zaciąganego przez Gminę Tomaszów Mazowiecki na pokrycie planowanego
deficytu budżetu na 2011.

Na podstawie art.13 pkt 1 ustawy z dnia 7 października 1992 roku o regionalnych izbach obrachunkowych (tekst jednolity Dz.U. z 2001r., Nr 55, poz. 577 z późniejszymi zmianami) i art. 91 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz.1240) Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Łodzi:

- | | |
|-----------------------|------------------|
| 1.Małgorzata Michałek | - przewodniczący |
| 2.Roman Drozdowski | - członek |
| 3.Urszula Wiktorowska | - członek |

uchwała, co następuje:

Wyraża opinię **pozytywną**, co do możliwości spłaty kredytu długoterminowego zaciąganego przez Gminę Tomaszów Mazowiecki w wysokości 4.000.000,00 zł (słownie złotych: cztery miliony) z przeznaczeniem na pokrycie planowanego deficytu budżetu gminy na 2011 rok.

Uzasadnienie

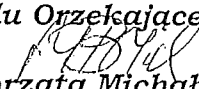
W dniu 7 lipca 2011 roku do Regionalnej Izby Obrachunkowej w Łodzi wpłynął wniosek Wójta Gminy w Tomaszowie Mazowieckim o wydanie opinii w sprawie możliwości spłaty kredytu zaciąganego przez Gminę Tomaszów Mazowiecki na pokrycie planowanego deficytu budżetu w wysokości 4.000.000,00 zł. Uchwałą nr V/20/11 podjętą w dniu 23 lutego 2011 roku Rada Gminy Tomaszów Mazowiecki postanowiła o zaciągnięciu przedmiotowego kredytu. Zgodnie z §1 powyżej wskazanej Uchwały zaciągany kredyt długoterminowy przeznaczony jest na pokrycie deficytu budżetu. Spłata zaciąganego kredytu nastąpi w latach 2012-2015.

Opinia Składu Orzekającego o możliwości spłaty zaciąganego kredytu wyrażona w sentencji niniejszej uchwały poprzedzona została analizą uchwały budżetowej, w szczególności w zakresie limitów zobowiązań z tytułu zaciąganych pożyczek i kredytów, o których mowa w art. 212 ust.1 pkt 6 w związku z art. 89 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych oraz prognozy kwoty długu stanowiącej część wieloletniej prognozy finansowej Gminy Tomaszów Mazowiecki na lata 2011 – 2016. Działaniem swym Rada Gminy w Tomaszowie Mazowieckim wypełniła dyspozycję art. 89 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych, zgodnie z którą jednostki samorządu terytorialnego mogą zaciągać kredyty i pożyczki na finansowanie planowanego deficytu budżetu jednostki

samorządu terytorialnego oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek i kredytów, bowiem zaciągany kredyt mieści się w ustalonym przez Radę Gminy w Tomaszowie Mazowieckim na 2011 rok limicie zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek na finansowanie planowanego deficytu budżetu oraz spłatę zaciągniętych w latach poprzednich zobowiązań. Możliwość spłaty kredytu w latach 2012 – 2015 Skład Orzekający ocenił na podstawie obowiązujących - z mocy art. 121 ust. 7 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (DZ.U. Nr 157, poz. 1241) - art. 169 i 170 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych. Zgodnie z art. 169 ust. 1 tej ustawy łączna kwota przypadających do spłaty w danym roku budżetowym rat kredytów i pożyczek oraz odsetek, wykupu papierów wartościowych wraz z odsetkami i dyskontem, potencjalnych kwot wynikających z udzielonych poręczeń – nie może przekroczyć 15 % planowanych na dany rok budżetowy dochodów. Natomiast stosownie do art. 170 ust. 1 ustawy z 30.06.2005 r. łączna kwota długu – nie może przekroczyć 60 % wykonanych dochodów jednostki samorządu terytorialnego. Obciążenie budżetu Gminy Tomaszów Mazowiecki w latach 2011 – 2013 spłatą rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami oraz odsetkami od planowanych kredytów i pożyczek krótkoterminowych oraz rat oraz potencjalnej spłaty kwot z tytułu udzielonych poręczeń **nie przekroczy 15% planowanych dochodów budżetu i wynosić będzie odpowiednio: 8,52%, 12,13%, 13,29%**. Natomiast z prognozy kwoty długu, stanowiącej część wieloletniej prognozy finansowej wynika, że dług Gminy Tomaszów Mazowiecki na koniec roku 2011 **nie przekroczy 60 % dochodów budżetu i kształtować się będzie na poziomie 44,53 %**.

Z uwagi na fakt, że od w roku 2014 obowiązywać będą nowe zasady liczenia dopuszczalnego poziomu obciążeń budżetu spłatami rat z tytułu zaciągniętych kredytów, pożyczek, wyemitowanych obligacji i potencjalnych kwot wynikających z udzielonych poręczeń, określone w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, Skład Orzekający przy wydaniu niniejszej opinii wziął również pod uwagę dane wykazane w Uchwale nr IV/15/11 Rady Gminy Tomaszów Mazowiecki z dnia 27 stycznia 2011 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Tomaszów Mazowiecki na lata 2011-2016 , w tym prognozy kwoty długu (*wraz ze zmianami dokonany do 30.06.2011 r.*) z których wynika, że obciążenie budżetu spłatami rat z tytułu zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań nie przekroczy wskaźnika, liczonego na podstawie art. 243 u.f.p

Stosownie do ustaleń zawartych powyżej Skład Orzekający postanowił wydać opinię zawartą w sentencji niniejszej uchwały.

Przewodniczący
Składu Orzekającego

Małgorzata Michalek