

Łódź, dnia 8 maja 2009r.

Bd. IV - 3055-14/14/2009

Wykonawcy

uczestniczący w postępowaniu o zamówienie publiczne: „udzielenie Miastu Łódź długoterminowego kredytu w wysokości 260.400.000 zł na finansowanie planowanego deficytu w 2009 roku oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów ”

Numer ref. sprawy: Bd. IV – 3055

Jeden z Wykonawców uczestniczących w postępowaniu zwrócił się z pytaniami dotyczącymi specyfikacji istotnych warunków zamówienia, w związku z powyższym udzielamy następujących wyjaśnień:

1. *Jaki dokładnie udział % miało Miasto Łódź w podatku CIT i PIT w poszczególnych latach w okresie 2005-2008 oraz jaki będzie miało w 2009 i latach kolejnych? Co decyduje o wzroście tego udziału?*

Odp.: Udział % w podatku dochodowym od osób fizycznych wynosił:

Wyszczególnienie	2005	2006	2007	2008
Udział gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych	35,61	35,95	36,22	36,49
Udział powiatu w podatku dochodowym od osób fizycznych	10,25	10,25	10,25	10,25

Udział % w podatku dochodowym od osób prawnych wynosił:

Wyszczególnienie	2005	2006	2007	2008
Udział gminy w podatku dochodowym od osób prawnych	6,71	6,71	6,71	6,71
Udział powiatu w podatku dochodowym od osób prawnych	1,40	1,40	1,40	1,40

Wysokość udziałów wynika z ustawy z dnia 13.11.2003r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2008 r. Nr 88, poz. 539 z późn. zm.).

2. *Ile wynosiły dochody bieżące Miasta Łodzi w poszczególnych latach w okresie 2005-2008?*

Odp.: Dochody bieżące Miasta Łódź w latach 2005-2008

	2005	2006	2007	2008
Dochody bieżące	1.767.786.000	1.924.322.913	2.129.761.836	2.282.460.891

3. *Jakie przyznane kredyty/linie kredytowe ma Miasto Łódź (proszę o informację o kwocie, okresie zapadalności, kredytodawcy, celu finansowania)?*

Odp.: Informacja dotycząca zaciągniętych przez Miasto Łódź kredytów została przekazana w załączniku nr 1 do pisma nr Bd. IV – 3055-14/13/2009 z dnia 30 kwietnia br. W uzupełnieniu podajemy cele finansowania:

- kredyty krajowe poz. nr 1 - 8 na finansowanie planowanego deficytu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu pożyczek i kredytów,
- kredyty zagraniczne:
 - poz. nr 9 na finansowanie inwestycji w infrastrukturę drogową i wodno-kanalizacyjną;
 - poz. nr 10 na finansowanie inwestycji w infrastrukturę drogową;
 - poz. nr 11 na finansowanie inwestycji w infrastrukturę dotyczącą opieki zdrowotnej, edukacji i kultury w gminie.

4. *Jakie było skonsolidowane zadłużenie Miasta Łodzi (uwzględniając spółki tworzące Grupę kapitałową) na koniec 2008 i jak ten dług powinien kształtować się w latach następnych, w tym w 2009? W których spółkach zależnych ten dług jest najwyższy?*

Odp.: W załączeniu przekazujemy bilans skonsolidowany Miasta Łodzi na 31.12.2007r. (zał. Nr 1). Do dnia 1 czerwca br. nie jest możliwe sporządzenie bilansu na 31.12.2008r.

5. *Jaki był na koniec 2008 stan gotówki Miasta Łodzi?*

Odp.: Stan wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych na 31.12.2008r. wynosi 103.133.436,13zł.

6. *Jaka była kwota niewykorzystanych linii kredytowych Miasta Łodzi na koniec 2008?*

Odp.: Na koniec 2008 roku Miasto nie posiadało niewykorzystanych linii kredytowych.

7. *Jakie były przyjęte założenia do budżetu Miasta Łodzi na rok 2009 (w tym szczególnie chodzi o projekcję dochodów Miasta z tytułu udziału w podatku PIT, CIT)? Jak zmiana progów podatkowych w 2009 w podatku od osób fizycznych wpłynie na dochody Miasta (szacunek utraconych dochodów Miasta)?*

Odp.: Plan dochodów na 2009 rok z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych ujęty jest w Uchwale Nr LIII/1007/09 Rady Miejskiej w Łodzi z dnia 18 marca 2009 r. w sprawie uchwalenia budżetu miasta Łodzi na 2009 r. Uchwała ta dostępna jest na stronie internetowej www.uml.lodz.pl w zakładce Budżet Miasta.

Pobór podatku realizowany jest przez Ministerstwo Finansów. W związku z tym jedynie Ministerstwo Finansów posiada narzędzia umożliwiające prognozowanie wysokości wpływów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych.

Do planu dochodów budżetu jako udziały przyjmowane są kwoty na podstawie informacji uzyskanych z Ministerstwa Finansów.

Natomiast plan dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych, ujęty w ww uchwale, jest szacowany na podstawie własnych prognoz opartych o statystyki i założenia do projektu budżetu państwa

8. *Na stronach internetowych Miasta Łodzi znajduje się Prognoza łącznej kwoty długu i spłat Miasta na koniec 2009r. i lata następne. Czy możemy otrzymać plany Miasta Łodzi w zakresie dochodów, wydatków (w tym majątkowych), deficytu budżetowego, stanu zadłużenia, obsługi długu na lata 2010-2019?*

Odp.: Prognoza finansowa dla miasta Łodzi na lata 2009-2019 zamieszczona jest w załączniku nr 2 do niniejszego pisma.

9. *Jakie kwoty przewidziano w wydatkach Miasta Łodzi w latach 2009-2019 na dokapitalizowanie spółek zależnych Miasta (i jakich) oraz jakiej wielkości pożyczki dla tych spółek?*

Odp.: Wydatki na wniesienie wkładu pieniężnego na podwyższenie kapitału lub dopłaty do kapitału spółek ujęte są w załącznikach nr 9, 10 i 11 do uchwały Nr LIII/1007/09 Rady Miejskiej w Łodzi z dnia 18.03.2009r. w sprawie uchwalenia budżetu miasta Łodzi na 2009r. i wynoszą 28.514.300 zł. Załączniki dostępne są na stronie internetowej WWW.uml.lodz.pl w zakładce BIP/ budżet miasta.

Zgodnie z art. 166 ust 1 i 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych, wykaz limitów na wydatki na wieloletnie programy inwestycyjne zawiera wysokość wydatków na dany rok budżetowy oraz na dwa kolejne lata.

10. Jaka jest kwota szacowanych wydatków w ramach Wieloletniego Planu Inwestycyjnego (WPI) w latach 2009-2019, w tym ile szacuje się zostanie sfinansowane środkami własnymi Miasta, ile środkami z UE a ile kredytami i pożyczkami? I jak te kwoty mają się do kwot nakładów prezentowanych w tabeli 45 Planu Rozwoju Lokalnego Miasta Łodzi na lata 2007-2013. Czy nakłady w Planie Rozwoju Lokalnego Miasta Łodzi obejmują również nakłady spółek zależnych Miasta finansowane z innych środków niż pochodzące od Miasta Łodzi, natomiast WPI obejmuje tylko nakłady samego Miasta?

Odp.: Kwoty szacunkowych wydatków z podziałem na wydatki finansowane środkami własnymi miasta oraz środkami z Unii Europejskiej w ramach Wieloletniego Programu Inwestycyjnego ujęte są w Załączniku Nr 9 do uchwały Nr LIII/1007/09 Rady Miejskiej w Łodzi z dnia 18.03.2009r. w sprawie uchwalenia budżetu miasta Łodzi na 2009r.

Długość okresu planowania wydatków w wieloletnim programie inwestycyjnym wynika z odpowiedzi udzielonej na pytanie nr 9.

Wysokość realizowanej w budżecie Miasta Łodzi nadwyżki operacyjnej (poz. F w załączniku nr 1 do niniejszego pisma) oznacza, że kredyty praktycznie zaciągane są na finansowanie wydatków majątkowych, przy czym nie określono imiennych tytułów.

Plan Rozwoju Lokalnego Łodzi na lata 2007-2013 został przygotowany i jest konsekwencją dokumentów strategicznych wyższego rzędu, obowiązujących w Łodzi, zgodnie z którymi realizowana jest polityka rozwoju miasta. Dokumenty te dotyczą zarówno sfery gospodarczej, społecznej, jak i przestrzennej. W planie tym ujęte są również nakłady spółek zależnych.

Z przepisów prawa nie wynika, że Wieloletni Program Inwestycyjny musi być zgodny z Planem Rozwoju Lokalnego.

Jednocześnie w nawiązaniu do deklaracji zawartej w piśmie Bd. IV – 3055-14/13/2009 z dnia 30 kwietnia br. Zamawiający informuje, że średnia stawka **WIBOR 1M** ze wszystkich dni miesiąca **kwietnia 2009** roku wynosi **3,64%**.

**DYREKTOR
WYDZIAŁU BUDŻETU**
Grzegorz Ślódki
mgr Grzegorz Ślódki

Za zgodność
z oryginałem

KIEROWNIK ODDZIAŁU ANALIZ
I PLANOWANIA WIELOLETNIEGO

Zu.Nr 1

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej URZĄD MIASTA ŁÓDZI ul. Sienkiewicza 5 90-113 ŁÓDŹ	SKONSOLIDOWANY BILANS jednostki samorządu terytorialnego Miasto Łódź	Adresat: Regionalna Izba Obrachunkowa w Łodzi
Numer identyfikacyjny REGON 472057632	sporządzony na na dzień 31-12-2007 r.	Wysłać bez pisma przewodniego B4BB2CE17289F24A 

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	3 597 851 404,59	4 075 355 272,97	A Fundusz	2 942 489 534,66	3 461 372 872,82
A.I Wartości niematerialne i prawne	26 586 229,28	31 428 789,92	A.I Fundusze jednostek	3 709 833 442,45	4 823 752 273,43
A.II Wartość firmy jednostek podporządkowanych	2 289 914,22	1 987 358,92	A.II Skumulowana nadwyżka lub niedobór na zasobach budżetu (+, -)	-511 620 588,60	-530 828 678,95
A.III Rzeczowe aktywa trwałe	3 526 202 438,54	3 995 597 309,02	A.III Nadwyżka lub niedobór budżetu (+, -)	-23 144 613,95	-118 094 256,21
A.III.1.1 Grunty	158 370 759,98	192 008 158,82	A.IV Wyniki finansowe roku bieżącego	-162 837 951,06	-823 312 390,31
A.III.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 047 929 000,94	2 215 474 417,61	A.IV.1.1 Zysk netto	945 116 480,46	425 562 937,08
A.III.1.3 Pozostały środki trwałe	345 691 685,90	389 846 310,81	A.IV.1.2 Strata netto (-)	-1 107 954 431,52	-1 248 875 327,39
A.III.1.4 Inwestycje (środki trwałe w budowie)	957 577 921,22	1 155 456 186,65	A.V Wyniki finansowe lat ubiegłych	-51 304 395,26	-16 790 944,63
A.III.1.5 Środki przekazane na poczet inwestycji (środków trwałych w budowie)	16 633 070,50	42 812 235,13	A.V.1.1 Zysk netto	40 130 118,34	52 202 809,51
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	15 759 515,26	15 019 277,81	A.V.1.2 Strata netto (-)	-91 434 513,60	-68 993 754,14
A.IV.1.1 Akcje i udziały	15 705 866,08	14 974 649,07	A.VI Kapitał mniejszości	4 431 820,67	4 606 559,34
A.IV.1.2 Papiery wartościowe długoterminowe	53 649,18	44 628,74	A.VII Pozostałe pozycje	-22 868 179,59	122 040 310,15
A.IV.1.3 Inne	0,00	0,00	B Zobowiązania długoterminowe	752 127 939,59	977 426 382,05
A.V Należności finansowe długoterminowe	20 746 214,08	25 070 082,11	B.I Zobowiązania finansowe długoterminowe	752 125 854,63	916 552 892,89
A.VI Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	6 267 093,21	6 252 455,19	B.II Pozostałe zobowiązania długoterminowe	2 084,96	60 873 489,16
B Aktywa obrotowe	736 970 281,06	1 064 340 187,72	C Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	569 080 163,23	592 062 341,10
B.I Zapasy	25 366 355,90	32 503 754,01	C.I Zobowiązania finansowe krótkoterminowe	233 457 817,14	193 312 155,58
B.II Należności i roszczenia	516 710 400,22	253 974 198,13	C.II Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	274 848 972,65	341 606 259,98

2008-09-23

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
WYDZIAŁU BUDŻETU
mgr Grzegorz Słodki

PIERWSZY WICEPRZEDSIĘDZCA MIASTA

(przewodniczący zarządu)

Włodzisław Tomaszewski

B.III Należności finansowe krótkoterminowe	0,00	334 906 114,40	C.III Rezerwy na zobowiązania	12 470 943,92	14 532 786,49
B.IV Środki pieniężne	194 892 901,94	442 956 121,18	C.IV Fundusze specjalne	48 302 429,52	42 611 139,05
B.V Krótkoterminowe papiery wartościowe	623,00	0,00	D Rozliczenia międzyokresowe	32 575 104,36	76 341 936,92
C Rozliczenia międzyokresowe	16 514 194,79	19 839 619,39	E Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	21 165 612,56	17 708 498,09
D Inne aktywa	3 500,00	793 200,00	F Inne pasywa	33 901 026,04	35 416 249,10
Suma aktywów	4 351 339 380,44	5 160 328 280,08	Suma pasywów	4 351 339 380,44	5 160 328 280,08

Jednostki samorządu terytorialnego, sporządzając bilans skonsolidowany, mogą rozszerzyć zakres pozycji.

Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

Symbol	Opis	Wartość
a	Aktywa "C. Rozliczenia międzyokresowe" BO w tym:	16 514 194,79
b	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe BO	5 046 802,02
c	Aktywa "C. Rozliczenia międzyokresowe" BZ w tym:	19 839 619,39
d	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe BZ	5 082 623,09
e	Aktywa "D. Inne aktywa" BO w tym:	3 500,00
f	Pozostałe należności długoterminowe BO	0,00
g	Aktywa "D. Inne aktywa" BZ w tym:	793 200,00
h	Pozostałe należności długoterminowe BZ	793 200,00

(skarbnik)

2008-09-23

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
WYDZIAŁU BUDŻETU
mgr Grzegorz Słocki

PIERWSZY WICEPRZEDSIĘDZIECA MIASTA
(przewodniczący zarządu)
Włodzisław Tomaszewski

Prognoza finansowa Miasta Łódź

załącznik nr 2

Wyszczególnienie	Wykonanie za 2008 rok	Budżet na 2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
A. Dochody Ogółem	2 521,5	2 896,1	2 650,0	2 810,0	2 990,0	3 190,0	3 400,0	3 600,0	3 800,0	4 000,0	4 150,0	4 300,0
1. Dochody bieżące	2 282,4	2 296,7	2 270,0	2 405,0	2 565,0	2 740,0	2 935,0	3 100,0	3 290,0	3 480,0	3 615,0	3 750,0
2. Dochody majątkowe	239,1	399,4	380,0	405,0	425,0	450,0	465,0	500,0	510,0	520,0	535,0	550,0
B. Wydatki ogółem	2 592,4	2 938,9	2 840,0	2 950,0	3 120,0	3 310,0	3 510,0	3 700,0	3 890,0	4 080,0	4 230,0	4 370,0
3. Wydatki bieżące (bez wydatków na obsługę długu)	1 965,3	2 031,2	2 090,0	2 155,7	2 210,5	2 285,9	2 391,8	2 508,1	2 584,8	2 671,8	2 739,2	2 791,8
4. Wydatki majątkowe	588,5	859,7	700,0	740,0	850,0	960,0	1 050,0	1 120,0	1 230,0	1 330,0	1 410,0	1 495,0
5. Obsługa długu	38,6	48,0	50,0	54,3	59,5	64,1	68,2	71,9	75,2	78,2	80,8	83,2
C. Wolne środki (A-B-3-B-5)	517,6	616,9	510,0	600,0	720,0	840,0	940,0	1 020,0	1 140,0	1 250,0	1 330,0	1 425,0
D. Obsługa zadłużenia	152,5	181,4	210,4	225,1	245,1	280,5	316,6	333,5	351,2	389,7	418,3	442,7
6. - spłata rat kredytów i pożyczek	113,9	133,4	160,4	170,8	185,6	216,4	248,4	261,6	276,0	311,5	337,5	359,5
7. - spłata odsetek	38,6	48,0	50,0	54,3	59,5	64,1	68,2	71,9	75,2	78,2	80,8	83,2
E. Nadwyżka/Deficyt budżetowy (A-B)	-70,9	-242,8	-190,0	-140,0	-130,0	-120,0	-110,0	-100,0	-90,0	-80,0	-80,0	-70,0
F. Nadwyżka/Deficyt operacyjny (A-1-B-3-B-5)	278,5	217,5	130,0	195,0	295,0	390,0	475,0	520,0	630,0	730,0	795,0	875,0
G. Nadwyżka/Niedobór środków (A-B-D-6)	-184,8	-376,2	-350,4	-310,8	-315,6	-336,4	-358,4	-361,6	-366,0	-391,5	-417,5	-429,5
H. Przychody z tytułu kredytów i pożyczek	188,2	370,4	345,0	305,0	308,0	325,0	345,0	350,0	355,0	380,0	400,0	415,0
I. Inne źródła finansowania	95,1	5,8	5,4	5,8	7,6	11,4	13,4	11,6	11,0	11,5	17,5	14,5
J. Łączne zadłużenie	869,6	1 106,6	1 291,2	1 425,4	1 547,8	1 656,4	1 753,0	1 841,4	1 920,4	1 988,9	2 051,4	2 106,9
K. Wskaźniki												
- 15% (art. 169 ustawy o finansach publicznych)	6,0	6,7	7,9	8,0	8,2	8,8	9,3	9,3	9,2	9,7	10,1	10,3
- 60% (art. 170 ustawy o finansach publicznych)	34,5	41,0	48,7	50,7	51,8	51,9	51,5	51,2	50,5	49,7	49,4	49,0
- poziom deficytu do dochodów ogółem	-2,8	-9,0	-7,2	-5,0	-4,3	-3,8	-3,2	-2,8	-2,4	-2,0	-1,9	-1,6
- poziom deficytu/nadwyżki operacyjnej do dochodów bieżących	12,2	9,5	5,7	8,1	11,5	14,2	16,2	16,8	19,1	21,0	22,0	23,3
- udział wydatków majątkowych w wydatkach ogółem	22,7	29,3	24,6	25,1	27,2	29,0	29,9	30,3	31,6	32,6	33,3	34,2

DYREKTOR
WYDZIAŁU BUDŻETU
[Podpis]
mgr Grzegorz Słodki

[Podpis]
Dława