

Starostwo Powiatowe w Poznaniu

Do wszystkich uczestników postępowania o udzielenie zamówienia publicznego prowadzonego w trybie przetargu nieograniczonego na zaciągnięcie kredytu na sfinansowanie deficytu budżetowego w roku 2010r. do wysokości 14.200.000 zł.

Wasze pismo z dnia:	Znak:	Nasze pismo: ZP.3432-75-4/10 l.dz.: ZP.KW-00413/10	Data: 25.11.2010 r.
---------------------	-------	--	------------------------

Działając na podstawie art. 38 ust. 2 ustawy z dnia 29 stycznia 2004 r. Prawo zamówień publicznych (t.j. Dz. U. z 2010 r. Nr 113, poz. 759 ze zm.) informuję, iż do Zamawiającego wpłynęły zapytania dotyczące treści Specyfikacji Istotnych Warunków Zamówienia.

ZAPYTANIA:

Pytanie 1:

W związku z ogłoszeniem przetargu na udzielenie kredytu na sfinansowanie deficytu budżetowego w roku 2010r. do wysokości 14.200.000,00 zł zwracamy się ponownie z uprzejmą prośbą o przestanie/udostępnienie na stronie internetowej informacji uzupełniających dot.: „zestawienia zaciągniętych przez Powiat kredytów bankowych, pożyczek (w tym informacji dot. nazwy instytucji finansującej, przeznaczenia kredytu/pożyczki, daty umowy, terminu zapadalności, aktualnego stanu zadłużenia).”

Prośba o udostępnienie w/w informacji została wysłana przez nasz Bank dnia 08/11/2010, jednak udzielona przez Zamawiającego odpowiedź na pytanie w dniu 12/11/2010 w formie tabeli „Prognoza budżetu i wysokości spłaty długu wynikającego z zaciągnięcia kredytów i pożyczek do 2014 r.” jest niepełna, mając na uwadze treść zadanego pytania. W zamieszczonej tabeli brak jest informacji, o których udostępnienie prosiliśmy, tj.: daty umowy, terminu zapadalności kredytu/pożyczki oraz aktualnego stanu zadłużenia z tytułu kredytu/pożyczki. Nagłówki kolumn w zamieszczonej tabeli oznaczone zostały jako „Plan 09.2010” oraz „stan na 01.2011”, a zatem odnoszą się prognoz Powiatu, nie zaś do stanu faktycznego. Ponadto zakres informacji przesłanej przez Zamawiającego Tabeli odnosi się bezpośrednio do rozchodów oraz przychodów Powiatu Poznańskiego, nie zaś aktualnego stanu zadłużenia .

Odpowiedź:

Odpowiedź znajduje się w załączniku do niniejszego pisma (tabela).

Pytanie 2:

Jednocześnie zwracamy się z prośbą o odpowiedź na następujące pytania:

1. Czy SIWZ oraz wyjaśnienia do SIWZ, o którym mowa w treści umowy kredytowej, stanowiąc będą załącznik do umowy kredytowej?

Odpowiedź:

W treści umowy kredytowej nie ma zapisów, które mówią o tym, że SIWZ oraz wyjaśnienia do SIWZ stanowiąc będą załącznik do umowy kredytowej. Projekt umowy stanowi załącznik do Specyfikacji, jest jej integralną częścią i odzwierciedla postanowienia SIWZ a zawarcie umowy jest konsekwencją przeprowadzonego postępowania. Treść umowy odpowiada treści SIWZ, wyjaśnienia treści SIWZ wraz ze wszystkimi załącznikami są powiązane z umową, jednak fizycznie nie zostaną wprowadzone jako załączniki do umowy.

2. Czy zmiana treści umowy kredytowej, o której mowa w części XVI SIWZ w zakresie możliwości zmiany harmonogramu spłaty poprzez „zmianę wysokości spłat bez skracania okresu kredytowania” lub jakakolwiek inna zmiana harmonogramu skutkująca zmniejszeniem kwot spłat rat kapitałowych lub przesunięciem spłat na okres dalszy w stosunku do pierwotnej wersji harmonogramu oznaczać będzie konieczność uzyskania przez Zamawiającego uprzedniej zgody Banku w tym zakresie?

Odpowiedź:

Tak, możliwości zmiany harmonogramu oznaczać będzie konieczność uzyskania przez Zamawiającego uprzedniej zgody Banku w tym zakresie.

Ponadto Zamawiający w załączeniu do niniejszego pisma udostępnia Uchwałę Nr 47/17/0954/2009 Składu Orzekającego Izby Obrachunkowej w Poznaniu z dnia 15 kwietnia 2009 roku w sprawie wyrażenia opinii o przedłożonym w dniu 20 marca 2009 roku sprawozdaniu z wykonania budżetu Powiatu Poznańskiego za rok 2008.

DYREKTOR
Biura Zamówień Publicznych
Joanna Rządowska-Jurga
Joanna Rządowska-Jurga

60-509 Poznań, ul. Jackowskiego 18
tel. (061) 8 410 500, fax (061) 8 480 556

NIP 781-16-19-671, REGON 631276788

www.powiat.poznan.pl e-mail: starostwo@powiat.poznan.pl

25.11.2010r.
Beata Kosińska

L.p	Kredytodawca	Data umowy	Nr umowy	Termin zapadalności	Aktualne zadłużenie
1.	Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	19.07.2005	343/2005/Wn15/OA-IO/P	01.09.2014	5 537 459,63
2.	Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	24.06.2005	293/2005/Wn15/OA-IO/P	01.12.2011	430 756,41
3.	Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski sp. Akcyjna	16.12.2005	WA 3432/40/05 (310-11/3/II/40/2005)	10.11.2010	0,00
4.	Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski sp. Akcyjna	15.11.2006	310-11/3/II/57/2006	10.12.2010	104 166,67
5.	Bank Gospodarstwa Krajowego	16.12.2008	08/2376 WA.3432-50/08	10.10.2012	6 979 159,00

SKARBNIK GMINY

Renata Ciulik

Uchwała Nr 47/17/0954/2009

Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu

z dnia 15 kwietnia 2009 r.

w sprawie wyrażenia opinii o przedłożonym w dniu 20 marca 2009 r. sprawozdaniu z wykonania budżetu Powiatu Poznańskiego za rok 2008.

Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu wyznaczony zarządzeniem Nr 25/2004 Prezesa Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu z dnia 9 listopada 2004r. ze zm. w osobach:

Przewodnicząca: Aniela Michalec

Członkowie: Grażyna Wróblewska

Karol Chyra

działając na podstawie art. 13 pkt 5 i art. 19 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 7 października 1992r. o regionalnych izbach obrachunkowych (Dz. U. z 2001r. Nr 55, poz. 577 ze zm.) w związku z art. 199 ust.2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104 ze zm.) wyraża o przedłożonym przez Starostę Poznańskiego sprawozdaniu z wykonania budżetu za 2008 rok

opinię pozytywną

U z a s a d n i e n i e

Przedmiotem badania stanowiącym podstawę do wydania niniejszej opinii było sprawozdanie z wykonania budżetu Powiatu Poznańskiego za 2008r., przedłożone tut. Izbie w dniu 20 marca 2009r. Skład Orzekający zapoznał się także z uchwałą budżetową, układem wykonawczym oraz ze sprawozdaniami budżetowymi.

I. Przedłożone sprawozdanie zawiera część opisową i tabelaryczną.

W części opisowej sprawozdania zawarto informację o planowanych i wykonanych dochodach, wydatkach i deficycie budżetu. Szczegółowo omówiono wykonanie dochodów, wydatków w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej, prezentując wykonanie dochodów z dotacji na zadania z zakresu administracji rządowej, dotacji na zadania własne oraz pozostałych źródeł. Realizację wydatków przedstawiono w układzie wydatków na zadania z zakresu administracji rządowej oraz na zadania własne Powiatu.

W części tabelarycznej sprawozdania przedstawiono plan i wykonanie dochodów i wydatków budżetu w ujęciu kwotowym i procentowym w pełnej szczegółowości klasyfikacji budżetowej.

W odrębnych zestawieniach zaprezentowano wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, dotacje udzielane z budżetu (m.in. dla fundacji, stowarzyszeń oraz jednostek nie

zaliczanych do sektora finansów publicznych), dotacje udzielane dla jednostek samorządu terytorialnego na podstawie zawartych porozumień, wydatki majątkowe, wykonanie przychodów i rozchodów, przychody i wydatki funduszy celowych, wykonanie przychodów i wydatków gospodarstw pomocniczych, wydatki na wieloletnie programy inwestycyjne, wydatki na programy realizowane z funduszy pomocowych.

II. Analiza porównawcza prezentowanych danych w sprawozdaniu z wykonania budżetu z kwotami planowanymi w budżecie na 2008 rok wykazała zgodność kwot planowanych i wykonanych z danymi zawartymi w przedłożonych sprawozdaniach budżetowych.

Dochody wykonano w kwocie 157.361.969,19 zł, wydatki w kwocie 156.595.876,64 zł. Budżet roku 2008 zamknął się nadwyżką w wysokości 766.092,55 zł

III. Ze sprawozdania Rb-Z sporządzonego na dzień 31.12.2008r. wynika, że Powiat Poznański posiada zobowiązania w kwocie 28.199.072,99 zł, w tym z tytułu kredytów i pożyczek w kwocie 27.366.940,62 zł oraz zobowiązań wymagalnych w wysokości 832.132,37 zł, z tego zobowiązania wobec grupy IV w kwocie 602.027,75 zł. Z przedłożonego sprawozdania wynika, że zobowiązania wymagalne w dz. 851 w kwocie 831.473,07 zł zostały przejęte przez Starostwo Powiatowe po zlikwidowanym Wielkospecjalistycznym Szpitalu „Puszczykowo” SPZOZ i dotyczą zobowiązań wobec ZUS, US, zobowiązań cywilnoprawnych oraz zobowiązań wobec pracowników.

W przedłożonym sprawozdaniu wykazano także zobowiązania niewymagalne w poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej. Ze sprawozdania Rb-28S wynika, że jest to kwota 4.925.218,82 zł.

Na podstawie uchwały budżetowej Zarząd Powiatu został upoważniony m.in. do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku następnym jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i termin zapłaty upływa w roku następnym.

IV. Skład Orzekający wskazuje, że m.in.:

- na str. 25 w rozdz. 85202 § 0960 wykazano zaległości w kwocie 61.257 zł, w § 0970 należności pozostałe do zapłaty w wysokości 1.049 zł, ze sprawozdania Rb-27S wynika, że rozdz. 85202 § 0960 i 0970 nie występują ani należności pozostałe do zapłaty, ani zaległości;
- na str. 24 w rozdz. 85201 - Placówki opiekuńczo - wychowawcze, § 2320 - Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego wykazano wpływy z powiatów oraz z miasta Poznania, a na str. 26, w rozdz. 85204 - Rodziny zastępcze § 2320 - wpływy m.in. z Miasta Poznania, Leszna, Wągrowca, Nowego Tomysła. Skład Orzekający wskazuje, że zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 14 czerwca 2006r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych (Dz. U. Nr 107, poz. 726 ze zm.) dotacje pochodzące z gmin winny być

- sklasyfikowane w § 2310 - Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego;
- na str. 30 w rozdz. 85395 § 0928 wykazano wykonanie dochodów z tytułu odsetek od środków na rachunku bankowym projektu. Zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 14 czerwca 2006r. w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków (...), odsetki winny być sklasyfikowane w § 092 z czwartą cyfrą 0;
 - na str. 53 w rozdz. 60014, w pkt II ppkt 2. „Pozostałe wydatki bieżące” wykazano zobowiązania niewymagalne w kwocie 1.122.200 zł. Kwota ta stanowi wydatki niewygasające w §§ 4270 i 4300;
 - ze sprawozdania wynika, że w 2008r. z budżetu ponoszono wydatki na zakup usług cateringowych, gastronomię, zakup artykułów spożywczych. Zarząd nie wskazał w związku z realizacją jakich zadań publicznych Powiatu wydatki te były ponoszone.

Przedłożone sprawozdanie z wykonania budżetu za 2008r. spełnia wymogi określone w art. 199 ust.1 ustawy o finansach publicznych.



Przewodnicząca

Składu Orzekającego

Antela Michalec
Antela Michalec

Pouczenie: Od opinii zawartej w niniejszej uchwale służy odwołanie do Kolegium Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu, 61-851 Poznań, ul. Zielona 8 w terminie 14 dni od daty otrzymania niniejszej uchwały.