

Do wszystkich uczestników postępowania o udzielenie zamówienia publicznego prowadzonego w trybie przetargu nieograniczonego na zaciągnięcie kredytu na sfinansowanie planowanego deficytu budżetowego w roku 2011 do wysokości 20.000.000 zł.

Wasze pismo z dnia	Znak	Nasz znak ZP.272.2.00050.1.2011 l.dz.: ZP.KW-00337/11	Data 08.11.2011 r.
Dotyczy: postępowania o udzielenie zamówienia publicznego prowadzonego w trybie przetargu nieograniczonego na zaciągnięcie kredytu na sfinansowanie planowanego deficytu budżetowego w roku 2011 do wysokości 20.000.000 zł.			

I. 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 wpłynęło zapytanie dotyczące treści Specyfikacji Istotnych Warunków Zamówienia.

**Pytanie:**

W związku z ogłoszeniem przetargu na zaciągnięcie kredytu na sfinansowanie planowanego deficytu budżetowego w roku 2011 do wysokości 20.000.000 PLN zwracamy się z uprzejmą prośbą o przesłanie/udostępnienie na stronie internetowej informacji uzupełniających:

1. Sprawozdań: RB-NDS, RB-28s oraz RB-27s za III kwartał 2011.
2. Prosimy o przekazanie/udostępnienie załączników sporządzonych zgodnie z art. 169 ust. 1 ufp oraz art. 243 ust. 1 ufp stanowiących uzupełnienie do wydania opinii RIO o możliwości spłaty kredytu.
3. Prosimy o udostępnienie zestawienia zaciągniętych przez Powiat kredytów bankowych, pożyczek (w tym informacji dot. nazwy instytucji finansującej, przeznaczenia kredytu/pożyczki, daty umowy, terminu zapadalności, aktualnego stanu zadłużenia) oraz udzielonych przez Powiat poręczeń.
4. Jednocześnie zwracamy się z prośbą o odpowiedź na następujące pytania:
  - a. czy Powiat posiada akcje/udziały w innych podmiotach; jeśli tak prosimy o podanie liczby/udziału procentowego tych akcji/udziałów w podmiotach zależnych,
  - b. czy Powiat korzysta z transakcji wykupu wierzytelności; jeśli tak prosimy o podanie kwot oraz terminów wykupu danej wierzytelności,
  - c. Czy Powiat posiada zadłużenie z tytułu:
    - umów leasingowych,
    - umów podpisanych w ramach partnerstwa publiczno-prywatnego,
    - umów z odroczonym terminem płatności dłuższym niż 1 rok
 o których mowa w rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 23 grudnia 2010 r. w sprawie szczegółowego sposobu klasyfikacji tytułów dłużnych zaliczanych do państwowego długu publicznego, w tym do długu Skarbu Państwa. W przypadku odpowiedzi pozytywnej prosimy o podanie kwot zadłużenia oraz terminów obowiązywania umów.
  - d. czy Zamawiający potwierdza, że warunkiem podpisania umowy kredytowej z wybranym Wykonawcą będzie przedstawienie przez Zamawiającego pozytywnej opinii RIO o możliwości spłaty kredytu.
  - e. Czy Zamawiający potwierdza, że ewentualna zmiana harmonogramu spłat kredytu powodująca zmianę w wysokości, terminu lub ilości spłat kredytu nie będąca wynikiem wykorzystania przez Zamawiającego niepełnej kwoty kredytu lub skrócenia przez Zamawiającego okresu spłaty kredytu, wymagać będzie uzyskania zgody Banku (Wykonawcy) w tym zakresie.
  - f. Czy SIWZ oraz wyjaśnienia do SIWZ będą mogły stanowić załącznik do umowy kredytowej?

**Odpowiedź:**

**Ad. 1**

Sprawozdania RB-NDS, RB-28s oraz RB-27s za III kwartał 2011, dostępne są na stronie internetowej Zamawiającego, pod adresem: <http://bip.powiat.poznan.pl/>

**Ad.2.**

Załączniki sporządzone zgodnie z art. 169 ust. 1 ufp oraz art. 243 ust. 1 ufp stanowiące uzupełnienie do wydania opinii RIO o możliwości spłaty kredytu, dostępne są na stronie internetowej Zamawiającego, pod adresem: <http://bip.powiat.poznan.pl/>

**Ad.3.**

Zestawienie zaciągniętych przez Powiat kredytów bankowych, pożyczek (w tym informacji dot. nazwy instytucji finansującej, przeznaczenia kredytu/pożyczki, daty umowy, terminu zapadalności, aktualnego stanu zadłużenia) oraz udzielonych przez Powiat poręczeń, dostępne są na stronie internetowej Zamawiającego, pod adresem: <http://bip.powiat.poznan.pl/>. Uchwała Rady Powiatu z dnia 20.10.2011r.

**Ad.4 lit. a**

Odpowiedź zawarta została w Załączniku do niniejszego pisma - Tabela: Zapisy księgowe.

**Ad.4 lit. b**

Nie, Powiat nie korzysta z transakcji wykupu wierzytelności.

**Ad.4 lit. c**

Nie, Powiat nie posiada zadłużenia z tytułu: umów leasingowych, umów podpisanych w ramach partnerstwa publiczno-prywatnego, umów z odroczonym terminem płatności dłuższym niż 1 rok.

**Ad.4 lit. d**

Pozytywna opinia RIO o możliwości spłaty kredytu, dostępna jest na stronie internetowej Zamawiającego, pod adresem: <http://bip.powiat.poznan.pl/> oraz stanowi Załącznik do niniejszego pisma.

**Ad.4 lit. e**

Zamawiający nie przewiduje uzyskania zgody Wykonawcy w zakresie wskazanym w pytaniu.

**Ad.4 lit. f**

W treści umowy kredytowej nie ma zapisów, które mówią o tym, że SIWZ oraz wyjaśnienia do SIWZ stanowią 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.

II. Działając na podstawie art. 38 ust. 4 cytowanej ustawy, w związku z oczywistą omyłką pisarką, Zamawiający zmienia treść specyfikacji istotnych warunków zamówienia w następującym zakresie:

▪ **Rozdz. V ust. 3**

**Jest:** *Jeżeli Wykonawca, wykazując spełnianie warunków, o których mowa w art. 22 ust. 1 ustawy, polega na zasobach innych podmiotów na zasadach określonych w art. 26 ust. 2b, a podmioty te brały udział w realizacji części zamówienia, Wykonawca składa w odniesieniu do tych podmiotów dokumenty wymienione w ust. 4.*

**Zmieniono na:** *Jeżeli Wykonawca, wykazując spełnianie warunków, o których mowa w art. 22 ust. 1 ustawy, polega na zasobach innych podmiotów na zasadach określonych w art. 26 ust. 2b, a podmioty te brały udział w realizacji części zamówienia, Wykonawca składa w odniesieniu do tych podmiotów dokumenty wymienione w ust. 2.*

SEKRETARZ POWIATU

Adam Habryło

## Zapisy księgowe

Za okres: od 2011-01-01 do 2011-12-31.

Nazwa grupy					Obroty bieżące z BO Wn/Ma	Saldo Wn/Ma
Data księgowania	Numer własny dokumentu	Nr zap.	Treść zapisu	Numer konta	Kwota Wn	Kwota Ma
<b>030/01 Fun.Rozw.i Prom.WW</b>					<b>50 000,00</b>	<b>50 000,00</b>
					0,00	0,00
	bilans otwarcia 2011	41	bilans otwarcia 2011	030/01	50 000,00	
<b>030/02 NZOZ Szpital Puszczykowo</b>					<b>48 411 000,00</b>	<b>48 411 000,00</b>
					0,00	0,00
	bilans otwarcia 2011	42	bilans otwarcia 2011	030/02	46 411 000,00	
2011-08-05	PK/0344/2011	7	podniesienie kapitału zakładowego NZOZ Szpital w Puszczykowie	030/02	2 000 000,00	

Saldo wg zapisów	48 461 000,00	0,00
------------------	---------------	------

Razem	Wn	48 461 000,00	48 461 000,00
	Ma	0,00	0,00

48.461 wotio500

STAROSTWO POWIATOWE

w Poznaniu  
Kancelaria Ogólna

Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu

Data  
wpływu

04.11.2011

C/13584

z dnia 02 listopada 2011 r.

w sprawie wydania opinii o możliwości spłaty kredytu przez Powiat Poznański

Ilość załączników .....

Nr 9438 ..... Skład Orzekający Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu wyznaczony Zarządzeniem Prezesa Regionalnej Izby Obrachunkowej w Poznaniu Nr 11/2009 z dnia 6 lipca 2009 r. ze zm. w składzie:

Przewodnicząca: Aniela Michalec

Członkowie: Grażyna Wróblewska

Karol Chyra

działając na podstawie art. 13 pkt 1 i 19 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 7 października 1992 r. o regionalnych izbach obrachunkowych (Dz. U. z 2001 r., Nr 55, poz. 577 ze zm. ) w związku z art. 91 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 ze zm.) po rozpoznaniu przedłożonego przez Starostę Powiatu w Poznaniu wniosku o wydanie opinii o możliwości spłaty kredytu w wysokości 20.000.000 zł. na sfinansowanie planowanego deficytu budżetu w roku 2011 wyraża:

**opinię pozytywną.**Uzasadnienie

Starosta Powiatu Poznańskiego pismem z dnia 25 października 2011 roku wystąpił z wnioskiem o wydanie opinii o możliwości spłaty kredytu w wysokości 20.000.000 zł.

Analizując zdolność Powiatu do wywiązania się z zobowiązań wynikających z planowanego do zaciągnięcia kredytu Skład Orzekający ustalił, co następuje:

W budżecie Powiatu Poznańskiego na 2011 rok po zmianach dokonanych uchwałą Nr XII/101/IV/2011 Rady Powiatu w Poznaniu z dnia 20 października 2011 r. zaplanowane zostały dochody w wysokości 206.228.612 zł i wydatki w wysokości 232.460.689 zł. Deficyt budżetu wynosi 26.232.077 zł.

Jako źródło sfinansowania deficytu budżetu oraz rozchodów wskazane zostały przychody:

- z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym (§ 952) w kwocie 21.650.000 zł,
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy (§ 950) w kwocie 13.447.558 zł.

W budżecie zaplanowane zostały rozchody z tytułu:

- przypadających do spłaty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów (§ 992) w kwocie 8.865.481 zł,

Rada Powiatu w Poznaniu – uchwałą nr XII/100/IV/2010 z dnia 20 października 2011r. – upoważniła Zarząd Powiatu do zaciągnięcia kredytu bankowego do wysokości 20.000.000 złotych na

sfinansowanie wydatków niemających pokrycia budżetowego w planowanych dochodach budżetu Powiatu Poznańskiego w roku 2011.

Ze sprawozdania Rb-Z o stanie zobowiązań według tytułów dłużnych oraz gwarancji i poręczeń na dzień 31.12.2010 r. wynika, że zobowiązania Powiatu Poznańskiego wynosiły 27.202.924,55 zł, w tym zobowiązania wymagalne w kwocie 618,29 zł. W II kwartale 2011r. Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej umorzył Powiatowi Poznańskiemu pożyczkę w kwocie 198.275,64 zł. Po zaciągnięciu planowanych w budżecie przychodów z tytułu pożyczek i kredytów na rynku krajowym w wysokości 21.650.000 zł oraz dokonaniu spłat rat kredytów i pożyczek w wysokości 8.865.481 zł, dług Powiatu z tytułu kredytów, pożyczek na dzień 31.12.2011 r. wyniesie 39.788.549,62 zł (wartość nominalna), co stanowi 19,29% planowanych dochodów budżetu na 2011 rok. Spełniony zatem zostanie wymóg ustawowy art. 170 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 249, poz. 2104 ze zm.), w związku z art. 85 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz. 1241 ze zm.).

Z analizy posiadanych przez tut. Izbę dokumentów, w tym opracowanej przez Powiat prognozy kształtowania się dochodów budżetu w latach 2011-2015 dołączonej do wniosku wynika, że spłata zobowiązań Powiatu z tytułu rat zaciągniętych kredytów i pożyczek, planowanego kredytu w wysokości 20.000.000 zł, w stosunku do dochodów kształtować się będzie następująco:

Rok	wg art. 169 ufp z 30.06.2005 r.
2011	4,94%
2012	6,28%
2013	5,29%

Powiat przedłożył tabelę zawierającą wskaźniki, o których mowa w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Z dokumentów przedstawionych z wnioskiem oraz znajdujących się w dyspozycji Izby wynika, że w latach 2014 – 2015 relacja wynikająca z art. 243 ustawy o finansach publicznych kształtować się będzie następująco:

	2014	2015
Średnia arytmetyczna z trzech lat poprzedzających rok budżetowy wyliczona wg art. 243 ustawy o finansach publicznych	0,0735	0,0875
Wskaźnik spłaty zobowiązań (rochody + odsetki)	0,0436	0,0472

Biorąc powyższe pod uwagę, Skład Orzekający wyraża opinię, że w latach 2011-2013 łączna kwota przypadających do spłaty w danym roku budżetowym rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami nie przekroczy 15% planowanych dochodów budżetu Powiatu, a więc zostanie spełniony wymóg wynikający z art. 169 ust. 1 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych, w związku z art. 85 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych.

Odnosząc się do wymogów dotyczących spłaty zobowiązań jednostki wynikających z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych Skład Orzekający ustalił, że w latach 2014 - 2015 zostanie zachowana relacja, o której mowa w tym przepisie.

W przypadku nieosiągnięcia w danych latach zakładanych dochodów budżetu oraz znacznego wzrostu zadłużenia konieczna będzie weryfikacja przyszłych potrzeb kredytowych (pożyczkowych) Jednostki, bądź terminów spłat zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek tak, aby zostały zachowane wymogi w latach 2011 - 2013 - z art. 169 i 170 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych oraz w latach 2014-2015 z art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.



Przewodnicząca  
Składu Orzekającego  
*Aniela Michalec*  
Aniela Michalec

Pouczenie: Od niniejszej uchwały Składu Orzekającego służy odwołanie do Kolegium Izby w terminie 14 dni od daty doręczenia.