

Znak: RRG.271.11.2023

Dotyczy przetargu na „**Udzielenie Gminie Trawniki kredytu długoterminowego na sfinansowanie planowanego deficytu budżetowego roku 2023**”.

Ogłoszenie o zamówieniu zostało opublikowane w Biuletynie Zamówień Publicznych pod numerem Ogłoszenie nr 2023/BZP 00392005/01 z dnia 2023-09-12.

I. Na podstawie art. 284 ust. 2 i 6 ustawy z dnia 11 września 2019r. – Prawo zamówień publicznych (t.j. Dz. U. z 2022r., poz. 1710), Zamawiający udostępnia pytania i odpowiedzi.

**Pytanie 1:** w celu oceny zdolności kredytowej prosimy o udostępnienie uchwały RIO dotyczącej możliwości spłaty przedmiotowego kredytu lub potwierdzenie, że przed podpisaniem umowy kredytowej z wybranym Wykonawcą będzie udostępniona uchwała RIO jednoznacznie pozytywnie opiniująca możliwość spłaty przedmiotowego kredytu (ewentualnie komentarz/wyjaśnienie w sprawie).

**Odpowiedź na pyt. 1:**

Zamawiający informuje, że uchwała Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej w Lublinie w sprawie opinii o możliwości spłaty kredytu przez gminę Trawniki dostępna jest na stronie internetowej <https://ugtrawniki.bip.lubelskie.pl> w zakładce: Finanse i mienie > uchwały RIO dotyczące Finansów Gminy Trawniki.

**Pytanie 2:** w celu oceny zdolności kredytowej prosimy o potwierdzenie ostatecznego terminu uruchomienia kredytu: najpóźniej do dnia 29.12.2023 r. (ostatni dzień roboczy miesiąca grudnia b.r.).

**Odpowiedź na pyt. 2:**

Zamawiający informuje, że będzie uruchamiał kredyt zgodnie ze wskazaniem w pkt. III „Opis przedmiotu zamówienia” Specyfikacji Warunków Zamówienia, a więc:

- I transza w wysokości 1 000 000 zł – w dniu 10 listopada 2023 r.
- II transza w wysokości 1 000 000 zł – w dniu 1 grudnia 2023 r.
- III transza w wysokości 1 000 000 zł – w dniu 15 grudnia 2023 r.
- IV transza w wysokości 1 000 000 zł – w dnium 27 grudnia 2023 r.

**Pytanie 3:** w celu oceny zdolności kredytowej prosimy o wyjaśnienie przyczyn rekordowego poziomu w latach 2021-2022 dochodów bieżących i ich spadku w roku 2023.

**Pytanie 4:** w celu oceny zdolności kredytowej prosimy o wyjaśnienie przyczyn wysokiego poziomu w roku 2022 wydatków bieżących i ich spadku począwszy od roku 2023.

**Odpowiedź na pyt. 3 i 4:**

Zamawiający informuje, że szczegółowy opis realizacji dochodów bieżących i dochodów majątkowych ze wskazaniem poszczególnych źródeł uzyskania tych dochodów przedstawiony został w sprawozdaniu z wykonania budżetu Gminy Trawniki za rok 2021 (załącznik do Zarządzenia Nr 0050.35.2022 Wójta Gminy Trawniki z dnia 31 marca 2022 r.) oraz w sprawozdaniu z wykonania budżetu Gminy Trawniki za rok 2022 (załącznik do Zarządzenia Nr 0050.33.2023 Wójta Gminy Trawniki z dnia 30 marca 2023 r.). Zarządzenia udostępnione są na stronie <https://ugtrawniki.bip.lubelskie.pl> w zakładce: Wójt Gminy > Zarządzenia Wójta jako organ.

Zamawiający wyjaśnia, że istnieje szereg przyczyn mających wpływ na wysokość poziomu realizacji dochodów bieżących w każdym roku budżetowym. Przyczyny te to nic innego jak zadania własne lub zlecone, które gmina realizuje i na ich realizację otrzymuje dochody z różnych źródeł, w tym z budżetu państwa. Nałożenie na gminę nowych zadań do realizacji wiąże się (choć nie zawsze) z otrzymaniem dochodów bieżących w różnej wysokości. Ponadto otrzymywane dochody niekoniecznie pokrywają całość wydatków na realizację zleconych zadań. Dlatego porównywanie samych kwot dochodów bieżących z danego roku do roku ubiegłego lub przyszłego nie

może być podstawą do stwierdzenia o osiągnięciu przez gminę Trawniki rekordowego poziomu dochodów bieżących. Podkreślić należy że dochody własne realizowane z tytułu podatków i opłat lokalnych utrzymują się na określonym poziomie, mają tendencję wzrostową z roku na rok, są porównywalne. Natomiast skoki w realizacji dochodów bieżących dotyczą dochodów realizowanych jednorazowo (jednorocznie). Bardzo duży wpływ na wysokość dochodów bieżących i wydatków bieżących miała np. sytuacja związana z Covid-19 (w 2021 r. i 2022 r. gmina otrzymywała środki z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19), sytuacja związana z wojną na Ukrainie (w 2022 r. gmina otrzymywała środki z Funduszu Pomocy obywatelom Ukrainy), uruchamianie przez rząd jednorazowych programów, grantów, konkursów.

#### Dla przykładu:

- w 2021 r. gmina otrzymała (jako dochody bieżące) środki z budżetu państwa w kwocie 978 493 zł tytułem „uzupełnienie subwencji ogólnej”, w 2022 r. nie otrzymała żadnych środków z tego tytułu, a w 2023 r. zgodnie z pismem Ministerstwa Finansów otrzyma kwotę 2 502 987 zł,
- w 2021 r. gmina otrzymała (jako dochody bieżące) środki z budżetu państwa w kwocie 5 208 112 zł tytułem udziałów we wpływach z podatku PIT, w 2022 r. z tego tytułu gmina otrzymała rekordową kwotę bo aż 7 276 751 zł (na podstawie art. 70j ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego dla Gminy TRAWNIKI została przyznana kwota 2 888 418,57 zł dodatkowych dochodów na rok 2022 z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych), na rok 2023 planuje się wpływy z ww. tytułu już tylko na poziomie 4 205 059 zł zgodnie z pismem z Ministerstwa Finansów, ostateczne wykonanie może być mniejsze/większe,
- w 2021 r. gmina otrzymała (jako dochody bieżące) środki z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 w kwocie 243 900 zł na realizację programu „Laboratoria przyszłości”, w 2022 r. 0 zł i w 2023 r. 0 zł z tego tytułu,
- w 2021 r. gmina otrzymała (jako dochody bieżące) środki z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 w kwocie 1 mln zł jako nagrodę w konkursie „Rosnąca odporność”, ale środki te wydatkowała nie w roku 2021 ale w roku 2022 i to jako wydatki majątkowe (na budowę boisk sportowych) a nie jako wydatki bieżące, stąd dochody bieżące a wydatki majątkowe,
- w 2021 r. gmina otrzymała (jako dochody bieżące) środki z budżetu państwa w kwocie 8 670 009,56 zł na realizację zadania zleconego tj. wypłatę świadczeń w programie „Rodzina 500 plus” i zrealizowała wydatki bieżące w tej samej kwocie, w 2022 r. gmina otrzymała już tylko 3 475 062,98 zł na wydatki bieżące na ten program realizowany do końca maja 2022 r.; realizację tego zadania rząd zlecił do ZUS, stąd od czerwca 2022 gmina nie realizuje tego zadania, nie ma dochodów i wydatków bieżących z tego tytułu,
- w 2022 r. gmina otrzymała (jako dochody bieżące) środki z FP Covid-19 w tym na zadanie dot. przyznawania i wypłacania dodatku węglowego gospodarstwom domowym (7 276 680 zł ) i na zadanie dot. przyznawania i wypłacania gospodarstwom domowym i podmiotom wrażliwym dodatku z tytułu wykorzystywania niektórych źródeł ciepła (1 244 118,20 zł), w 2023 r. dochody bieżące i wydatki bieżące z ww. tytułu nie przekroczą 20 000 zł,
- w 2022 r. gmina otrzymała (jako dochody bieżące) środki z Funduszu Pomocy dla obywateli Ukrainy z przeznaczeniem na wydatki bieżące: wypłatę świadczeń na podstawie art. 13 ustawy (40 zł) - 259 888,00 zł, wypłatę jednorazowych świadczeń pieniężnych z art. 31 ustawy (300 zł) - 43 146,00 z, realizację pomocy psychologicznej 1700,00 zł; w 2023 r. planowane są już inne kwoty w zależności od bieżącej sytuacji o potrzeb na rzecz obywateli Ukrainy;
- w 2022 r. gmina otrzymała (jako dochody bieżące) środki od gospodarstw domowych za zakup preferencyjny paliwa stałego (węgla) w kwocie 697 561 zł, a poniosła wydatki bieżące na zadanie związane z dystrybucją węgla w kwocie w 710 127 zł, w 2023 r. dochody bieżące z tego tytułu to kwota 1 075 671 zł a wydatki bieżące 1 447 330 zł.

Powyższe przykłady pokazują że wysokość realizacji dochodów bieżących uzależniona jest od rodzaju realizowanych zadań własnych i zadań zleconych z zakresu administracji rządowej, niejednokrotnie dochody wpływają do budżetu gminy w danym roku a wydatki ponoszone są w kolejnym, część zadań się kończy a w ich miejsce pojawiają się nowe, różny jest sposób i stopień finansowania zadań w zależności od decyzji państwa. Zamawiający podkreśla, że duży wpływ na wysokość wydatków bieżących miała i ma nadal inflacja oraz wzrost minimalnego wynagrodzenia.

**Pytanie 5:** w celu oceny zdolności kredytowej prosimy o potwierdzenie, że ewentualna zmiana harmonogramu spłaty kredytu polegająca na przesunięciu spłaty rat kapitałowych na później lub wydłużeniu okresu kredytowania, będą wymagały aprobaty obu stron umowy.

**Odpowiedź na pyt. 5:**

Zamawiający potwierdza, że ewentualna zmiana harmonogramu spłaty kredytu polegająca na przesunięciu spłaty rat kapitałowych na później lub wydłużeniu okresu kredytowania będą wymagały aprobaty obu stron umowy.

**Pytanie 6:** w celu oceny zdolności kredytowej prosimy o potwierdzenie, że Zamawiający zaakceptuje umieszczenie w umowie kredytu zapisów awaryjnych na wypadek zaprzestania publikowania stawki WIBOR, co z dużym prawdopodobieństwem nastąpi w 2025 r. Postanowienia klauzuli awaryjnej określają sposób ustalenia alternatywnej stawki bazowej, która zastąpi WIBOR lub określają wprost alternatywną stawkę bazową i jednocześnie zapewniają dalszą wykonalność umowy kredytu opartego o formułę zmiennego oprocentowania.

**Odpowiedź na pyt. 6:**

Zamawiający informuje, że zaakceptuje umieszczenie w umowie kredytu zapisów awaryjnych na wypadek zaprzestania publikowania stawki WIBOR.

**Pytanie 7:** w celu oceny zdolności kredytowej prosimy o udostępnienie ostatniej zmiany uchwały budżetowej na rok 2023 oraz uchwały w sprawie zmiany WPF (jeżeli uchwały były/będą podejmowane przez Radę Gminy we wrześniu b.r.).

**Odpowiedź na pyt. 7:**

Zamawiający informuje, że ostatnia zmiana uchwały budżetowej miała miejsce 2 sierpnia 2023 r. (uchwała Nr XLI/310/2023 Rady Gminy Trawniki z dnia 2 sierpnia 2023 r.), ostatnia zmiana WPF miała miejsce 2 sierpnia 2023 r. (uchwała Nr XLI/309/2023 Rady Gminy Trawniki z dnia 2 sierpnia 2023 r.).

Uchwały udostępnione są na stronie <https://ugtrawniki.bip.lubelskie.pl> w zakładce: Rada Gminy Trawniki > uchwały Rady 2023.

**Pytanie 8:** w celu oceny zdolności kredytowej prosimy o potwierdzenie, że pierwsza rata odsetkowa płatna będzie do ostatniego dnia roboczego grudnia 2023 roku, bądź potwierdzenie, że odsetki płatne ostatniego dnia roboczego pierwszego kwartału 2024 tj. dnia 29 marca 2024 roku będą obejmowały także naliczone odsetki za ostatni kwartał 2023 roku.

**Odpowiedź na pyt. 8:**

Zamawiający potwierdza, że pierwsza rata odsetkowa płatna będzie do ostatniego dnia roboczego grudnia 2023 roku.

**II. Zamawiający informuje, że odpowiedzi na pytania stają się integralną częścią SWZ i będą wiążące przy składaniu ofert, pozostała treść SWZ pozostaje bez zmian.**

The image shows a handwritten signature in blue ink over a red stamp. The stamp contains the word "WÓJT" in large red letters and the name "Dariusz Daniel" in smaller red letters below it. The signature is a cursive script that overlaps the stamp.