

Wykonawcy biorący udział w postępowaniu

Dotyczy: **odpowiedzi na pytania w przetargu nieograniczonym na prowadzenie bankowej obsługi budżetu Gminy Miejskiej Żory.**

Zgodnie z art. 38 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 29. stycznia 2004 roku prawo zamówień publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2019 roku, poz. 1843) przesyłam odpowiedzi na pytania Wykonawcy.

Pytanie 1: Z czego wynika wzrost kwoty długu do 315,89 mln PLN planowane na 2019r. vs 169,99 mln PLN wykonanie 2018r.

Odpowiedź: W 2016 roku zawarte zostały umowy wsparcia, które w obowiązującym w tamtym czasie stanie prawnym nie stanowiły tytułu dłużnego.

Dotyczy to umów zawartych z:

- 1) DNB Bank Polska S.A. i Miejskimi Zakładami Opieki Zdrowotnej w Żorach Sp. z o.o. (MZOZ) w ramach której zabezpieczona została realizacja obowiązków MZOZ, które wynikają z umowy o udzielenie MZOZ, w formie objęcia przez DNB Bank Polska S.A. obligacji, finansowania przedsięwzięcia inwestycyjnego polegającego na dostosowaniu pomieszczeń i urządzeń Szpitala Miejskiego w Żorach do odpowiednich wymogów.
- 2) DNB Bank Polska S.A. i Zakładami Techniki Komunalnej Sp. z o.o. w Żorach (ZTK) w ramach której zabezpieczona została realizacja obowiązków ZTK, które wynikają z umowy o udzielenie ZTK, w formie objęcia przez DNB Bank Polska S.A. obligacji, finansowania przedsięwzięcia inwestycyjnego polegającego na budowie lokali mieszkalnych.

Kwoty na podwyższenie wkładu finansowego do miejskich spółek, wynikające z powyższych tytułów, są od 2016 roku zaplanowane w wieloletniej prognozie finansowej miasta Żory jako wydatki majątkowe na przedsięwzięcia.

Ustawa z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2018 r. poz. 2500), której przepisy weszły w życie 1 stycznia 2019 roku, wprowadziła zmienioną definicję tytułu dłużnego. Nowa definicja niejednoznacznie określa jakie umowy należy do tej kategorii zaliczyć. Ze względu na krótki czas obowiązywania przepisu nie dysponuje się orzecznictwem lub też interpretacjami w tym zakresie. Dostępna na ten temat literatura fachowa nie wskazuje jednoznacznie czy umowy wsparcia stanowią tytuł dłużny.

Regionalna Izba Obrachunkowa w Katowicach uznała zawarte przez miasto Żory w 2016 roku umowy wsparcia za tytuły dłużne, o które należy podwyższyć kwotę długu.

Gmina Miejska Żory nie zgadza się ze stanowiskiem Regionalnej Izby Obrachunkowej w Katowicach i wniesie odwołanie do Wojewódzkiego Sądu Administracyjnego, który to rozstrzygnie czy wskazane umowy wsparcia stanowią tytuł dłużny czy też nie. Korekta w zakresie kwoty długu będzie możliwa po korzystnym dla Gminy wyroku sądu. Łączna kwota zwiększająca dług to 110.508.300,00 zł.

rok	MZOZ	ZTK	ogółem	zwiększenie długu	wydatki zmniejszające dług
2019				110 508 300,00	
2020	1 486 800,00	6 061 000,00	7 547 800,00	103 726 500,00	6 781 800,00
2021	2 147 400,00	5 976 000,00	8 123 400,00	96 369 100,00	7 357 400,00
2022	2 085 300,00	7 750 000,00	9 835 300,00	88 673 800,00	7 695 300,00
2023	2 122 200,00	10 560 000,00	12 682 200,00	80 071 600,00	8 602 200,00
2024	2 254 500,00	9 355 000,00	11 609 500,00	70 417 100,00	9 654 500,00
2025	2 177 100,00	9 995 000,00	12 172 100,00	60 145 000,00	10 272 100,00
2026		12 665 000,00	12 665 000,00	51 330 000,00	8 815 000,00
2027		11 125 000,00	11 125 000,00	41 925 000,00	9 405 000,00
2028		12 015 000,00	12 015 000,00	31 575 000,00	10 350 000,00
2029		14 555 000,00	14 555 000,00	20 635 000,00	10 940 000,00
2030		11 975 000,00	11 975 000,00	10 145 000,00	10 490 000,00
2031		11 575 000,00	11 575 000,00	0,00	10 145 000,00
	12 273 300,00	123 607 000,00	135 880 300,00		110 508 300,00

W wyniku przeprowadzonego przez Regionalną Izbę Obrachunkową w Katowicach postępowania nadzorczego nad Uchwałą nr 136/X/19 Rady Miasta Żory z dnia 29.08.2019 r. w sprawie zmian w wieloletniej prognozie finansowej miasta Żory na lata 2019-2031 stwierdzono, że wskazane umowy wsparcia powinny być ujęte w kwocie długu, ze względu na realistyczność WPF (art. 226 ustawy o finansach publicznych).

Na obecny moment Gmina nie otrzymała pisemnego uzasadnienia rozstrzygnięcia nadzorczego.

Pytanie 2: W WPF założono sukcesywny wzrost dochodów z podatków PIT jak to się ma w stosunku do obniżania stawek.

Odpowiedź: Miasto otrzymało szacunkowe dane dotyczące udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2020 rok i planowane kwoty są wyższe od planowanych na 2019 rok o ponad 8,1 mln zł. Ma to związek między innymi z założonym w budżecie państwa wzrostem gospodarczym oraz wzrostem płacy minimalnej, a także dobrą sytuacją na rynku pracy.

Pytanie 3: Opinia RIO w zakresie wykonania budżetu na koniec 2018r. zawierała uwagę: Skład Orzekający zwrócił uwagę na występowanie zobowiązań wymagalnych w kwocie 4.746,31 tys. zł. i przypomina, że nieterminowe regulowanie zobowiązań jest naruszeniem jednej z podstawowych zasad gospodarki finansowej jednostek sektora finansów publicznych i może powodować poniesienie odpowiedzialności za naruszenie dyscypliny finansów publicznych przez osoby, które do tej sytuacji dopuściły – proszę o wyjaśnienie czego dotyczyły zobowiązania i czy są już uregulowane.

Odpowiedź: W związku z trudną sytuacją finansową na koniec 2018 roku (wysokie wydatki na zadania inwestycyjne dofinansowane ze środków unijnych, niepełna refundacja poniesionych kosztów, zastój na rynku nieruchomości - nie doszły do skutku zaplanowane w 2018 roku sprzedaże nieruchomości) gminne jednostki organizacyjne wystąpiły o odroczenie terminu płatności należności wobec ZUS. Zobowiązania te zostały uregulowane do zadeklarowanego terminu odroczenia tj. do 31.01.2019 r. Dopiero w lutym, pomimo złożonych dokumentów i wyjaśnień oraz dokonanych płatności, ZUS odmówił odroczenia. Stąd konieczność wykazania zobowiązań wymagalnych.

Pytanie 4: Czy można prosić o przesłanie aktualnych objaśnień do WPF – posiadamy objaśnienia z lutego 2019r.

Odpowiedź: W załączeniu przekazuję aktualną Uchwałę w sprawie WPF wraz z objaśnieniami.

Pytanie 5: Proszę o podanie kwoty rzeczywistych dopłat do podmiotów zależnych dokonanych w roku 2019 (PWiK Sp. z o.o., MZOZ, ZTK Sp. z o.o. i Nowe Miasto).

Odpowiedź: W 2019 roku do 30 września podwyższenie kapitału wyniosło:

- | | |
|----------------|----------------|
| a) PWiK | 966.000,00zł |
| b) ZTK | 2.411.000,00zł |
| c) MZOZ | 195.300,00zł |
| d) Nowe Miasto | 0,00zł |

Pytanie 6: Proszę o informację dotyczącą finansowania budownictwa mieszkaniowego na terenie gminy Żory, które odbywa się za pośrednictwem ZTK Sp. z o.o. – jaki jest mechanizm związany z finansowaniem prowadzonych inwestycji oraz przepływami z tego tytułu, na jakim etapie jest emisja obligacji przez ZTK Sp. z o.o. na sfinansowanie budowy osiedla mieszkaniowego (łącznie wartość emisji miała wynosić 72,9 mln PLN ile wyemitowano do tej pory).

Odpowiedź: Szczegółowe dane dotyczące realizowanego przedsięwzięcia znajdują się na stronie internetowej www.bip.zory.pl Komórki Organizacyjne Urzędu Miasta » Wydział Finansów i Budżetu » Informacje dodatkowe » Budżet » Sprawozdania z wykonania budżetu » Sprawozdanie za I półrocze 2019 (pkt 16)

Pytanie 7: Czy modernizacja szpitala MZOZ 13,00 mln zł została już zakończona.

Odpowiedź: Prace, które pozostały do realizacji w ramach zadania to wymiana wind i remont ciągu komunikacyjnego na poziomie -1. Trwa etap przygotowania dokumentacji przetargowej.

Pytanie 8: Proszę o podanie informacji dotyczącej zadłużenia Gminy na dzień 30.09.2019r. z tytułu:

- zadłużenia kredytowego (nazwa banku, produkt, data zapadalności, waluta, aktualny limit, wykorzystanie, zabezpieczenie)
- pożyczek otrzymanych (data zapadalności, waluta, kwota pożyczki, wykorzystanie)

- poręczeń udzielonych (beneficjent, dłużnik zobowiązania, przedmiot poręczenia, data obowiązywania, kwota poręczenia)
- wyemitowanych obligacji, umów wsparcia (emitent, wartość emisji, data wykupu)

Odpowiedź: W załączeniu przekazuję:

- zestawienie kredytów i pożyczek według stanu na 30.09.2019 r.,
- udzielone poręczenia do 30 września 2019 r.

Ponadto informuję, że umowy wsparcia zgodnie ze stanem na koniec 2019 roku przedstawiają się następująco:

rok	MZOZ z 2016 roku	ZTK z 2016 roku	ZTK ujęte w WPF w marcu 2019	ogółem
2019			0,00	
2020	1 486 800,00	5 295 000,00	766 000,00	7 547 800,00
2021	2 147 400,00	5 210 000,00	766 000,00	8 123 400,00
2022	2 085 300,00	5 610 000,00	2 140 000,00	9 835 300,00
2023	2 122 200,00	6 480 000,00	4 080 000,00	12 682 200,00
2024	2 254 500,00	7 400 000,00	1 955 000,00	11 609 500,00
2025	2 177 100,00	8 095 000,00	1 900 000,00	12 172 100,00
2026		8 815 000,00	3 850 000,00	12 665 000,00
2027		9 405 000,00	1 720 000,00	11 125 000,00
2028		10 350 000,00	1 665 000,00	12 015 000,00
2029		10 940 000,00	3 615 000,00	14 555 000,00
2030		10 490 000,00	1 485 000,00	11 975 000,00
2031		10 145 000,00	1 430 000,00	11 575 000,00
2032				
	12 273 300,00	98 235 000,00	25 372 000,00	135 880 300,00

Załączniki:

1. Aktualna Uchwała w sprawie WPF wraz z objaśnieniami,
2. Zestawienie kredytów i pożyczek według stanu na 30.09.2019 r.,
3. Udzielone poręczenia do 30 września 2019 r.

Otrzymują:

1. Adresat,
2. Wydział FB,
3. ZP aa.

z up. PREZYDENTA MIASTA

Bronisław Pruchnicki
Główny Specjalista
Pełnomocnik Prezydenta Mi. Infrastruktury