

FORMULARZ PARTNERA – proces oceny wniosku

PYTANIA DOTYCZĄCE FINANSOWANIA I ZABEZPIECZEŃ

(pytania do stosowania w zależności od zapisów SWZ)

1. Prosimy o informację, czy:

a. na wekslu zostanie złożona kontrasygnata Skarbnika?

Odp.: Na wekslu nie zostanie złożona kontrasygnata skarbnika. Zgodnie z art.48 ust. 1 i ust. 3 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz.U. z 2022 r., poz. 1526), Oświadczenie woli w sprawach majątkowych w imieniu powiatu składają dwaj członkowie zarządu lub jeden członek zarządu i osoba upoważniona przez zarząd. Jeżeli czynność prawna może spowodować powstanie zobowiązań majątkowych, do jej skuteczności potrzebna jest kontrasygnata skarbnika powiatu lub osoby przez niego upoważnionej. Z powołanych przepisów wynika, że kontrasygnata skarbnika powiatu (głównego księgowego budżetu) lub osoby przez niego upoważnionej nie stanowi oświadczenia woli w imieniu powiatu w zakresie zarządzaniem mienia.

Stosownie do art. 262 ust. 1 i ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2022 r., poz. 1634 z późn.zm.), czynności prawnych polegających na zaciąganiu kredytów i pożyczek, innych zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 tej samej ustawy, oraz udzielaniu pożyczek, poręczeń i gwarancji, a także emisji papierów wartościowych dokonuje w powiecie zarząd. Dla ważności tych czynności konieczna jest kontrasygnata skarbnika jednostki samorządu terytorialnego. Czynność prawna polegająca na zaciąganiu kredytu, tj. powodująca powstanie zobowiązań pieniężnych dla jej ważności wymaga kontrasygnaty skarbnika j.s.t.

Weksel in blanco nie powoduje powstania nowych zobowiązań pieniężnych, lecz stanowi jedynie zabezpieczenie zobowiązania pieniężnego wynikającego z umowy cywilno-prawnej zaciągniętego kredytu. Weksel in blanco stanowi zobowiązanie poręczenia wekslowego ustalone w umowie kredytowej i dotyczy zobowiązania wynikającego z tej umowy. Weksel zgodnie z przepisami Prawa wekslowego zawiera nazwisko osoby, która dokona zapłaty. Skarbnik nie jest osobą wskazaną do reprezentacji j.s.t., co wynika z art.262 ust. 1 i ust. 2 ustawy o finansach publicznych. Dlatego też, weksel in blanco nie podlega kontrasygnacie skarbnika.

b. zostanie złożone oświadczenie o poddaniu się egzekucji, w formie aktu notarialnego zgodnie z art. 777 k.p.c.? Jeżeli tak, to czy pokryją Państwo koszt jego ustanowienia z własnych środków?

Odp.: Nie zostanie złożone oświadczenie o poddaniu się egzekucji w formie aktu notarialnego.

2. W związku z zapisem SWZ dotyczącym sposobu ustalenia oprocentowania kredytu według zmiennej stawki bazowej WIBOR 3M ustalonej na ostatni dzień miesiąca poprzedzający okres odsetkowy powiększonej o stałą marżę banku, prosimy o potwierdzenie, że:

a. w przypadku gdy w ostatnim dniu miesiąca nie ma notowania stawki WIBOR 3M zastosowanie będzie miała stawka z ostatniego notowania przed tą datą?

Odp.: Potwierdzamy „w przypadku gdy w ostatnim dniu miesiąca nie ma notowania stawki WIBOR 3M zastosowanie będzie miała stawka z ostatniego notowania przed tą datą”.

b. pojęcie „okres odsetkowy” oznacza miesiąc kalendarzowy, a zmiany oprocentowania dokonywane będą 1 dnia każdego miesiąca kalendarzowego.

Odp.: Tak - pojęcie „okres odsetkowy” oznacza miesiąc kalendarzowy, a zmiany oprocentowania dokonywane będą 1 dnia każdego miesiąca kalendarzowego.

3. W związku z zawartym w SWZ zastrzeżeniem możliwości wydłużenia okresu kredytowania w trakcie realizacji umowy:

a. prosimy o potwierdzenie że ww. zmiana wprowadzona zostanie za zgodą Banku i zostanie poprzedzona oceną zdolności kredytowej Zamawiającego przez Bank,

Odp.: Potwierdzamy, że ww. zmiana wprowadzona zostanie za zgodą Banku i zostanie poprzedzona oceną zdolności kredytowej Zamawiającego przez Bank.

b. prosimy o informację czy Zamawiający dopuszcza następujące postanowienie w umowie kredytu:

Wysokość i termin spłaty kredytu/raty kredytu, mogą być zmienione na wniosek Kredytobiorcy złożony wraz z odpowiednim uzasadnieniem, najpóźniej na 15 dni roboczych przed terminem spłaty kredytu/raty kredytu, zaakceptowanym przez Bank. Zmiany w powyższym zakresie są dokonywane w formie aneksu do umowy.

Odp.: Dopuszczamy taki zapis w umowie.

Jeżeli nie dopuszczają Państwo powyższego postanowienia, to prosimy o złożenie propozycji analogicznego postanowienia.

4. W przypadku inwestycji przewidzianej/-ych do finansowania wnioskowanym kredytem / emisją obligacji / inną ekspozycją kredytową oraz finansowanej / -ych dotacją /-ami z UE, prosimy o informację, czy założone dofinansowanie z UE wynika z zawartej umowy.

a. jeżeli tak - prosimy o podanie łącznej kwoty, na jaką zostały zawarte umowy o dofinansowanie inwestycji będących przedmiotem SWZu;

b. jeżeli nie - prosimy o informację, czy w przypadku braku dotacji inwestycja będzie realizowana i z jakich źródeł.

Odp.: Kredyt przewidziany jest na pokrycie planowanego deficytu.

5. Czy dopuszczają Państwo wprowadzenie zapisu w umowie kredytowej iż w przypadku gdy stawka bazowa jest ujemna to przyjmuje się stawkę bazową na poziomie 0,00%?

Odp.: Dopuszczamy zapis w umowie kredytowej, iż w przypadku gdy stawka bazowa jest ujemna to przyjmuje się stawkę bazową na poziomie 0,00%.

PYTANIA DOTYCZĄCE SYTUACJI EKONOMICZNO-FINANSOWEJ
(zgodnie ze stanem na dzień sporządzania odpowiedzi)

1. Prosimy o wskazanie czy:
- a. na Państwa rachunkach w bankach ciążą zajęcia egzekucyjne? ~~TAK~~ / NIE
Jeżeli tak, to prosimy o podanie kwoty zajęć egzekucyjnych (w tys. PLN).
 - b. posiadają Państwo zaległe zobowiązania finansowe w bankach? ~~TAK~~ / NIE
Jeżeli tak, to prosimy o podanie kwoty zaległych zobowiązań w bankach (w tys. PLN).
 - c. w ciągu ostatnich 18 miesięcy był prowadzony u Państwa program postępowania naprawczego w rozumieniu ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych? ~~TAK~~ / NIE
 - d. w ciągu ostatnich 36 miesięcy były prowadzone wobec Państwa za pośrednictwem komornika sądowego postępowania egzekucyjne wszczynane na wniosek banków? ~~TAK~~ / NIE
 - e. posiadają Państwo zaległe zobowiązania wobec ZUS lub US? ~~TAK~~ / NIE
Jeżeli tak, to prosimy o podanie kwoty zaległych zobowiązań wobec ZUS i US (w tys. PLN).
 - f. w ciągu ostatnich dwóch lat została podjęta uchwała o nieudzieleniu absolutorium organowi wykonawczemu reprezentującemu Państwa jednostkę (wójt / burmistrz / prezydent, zarząd powiatu, zarząd województwa)? ~~TAK~~ / NIE
Jeśli tak, to proszę o wskazanie z jakiego powodu podjęto uchwałę o nieudzieleniu absolutorium?
2. Prosimy o podanie:
- a. wartości łącznej udzielonych i planowanych do udzielenia poręczeń i gwarancji (w tys. PLN) według stanu na koniec bieżącego roku,
Odp.: Z budżetu Powiatu Wałbrzyskiego nie udzielono i nie planuje się udzielenia poręczeń, ani gwarancji.
 - b. podmiotu któremu jednostka poręcza/udziela gwarancji wraz z informacjami:
 - jaki jest przedmiot umowy (czego dotyczy umowa objęta poręczeniem/gwarancją)?
 - jaki zakres obejmuje poręczenie/gwarancja (kapitał/odsetki/inne)?
 - jaka była pierwotna kwota poręczenia/gwarancji?
 - jakie jest planowane saldo poręczenia/gwarancji na koniec każdego roku prognozy?
 - czy były realizowane jakiegokolwiek wypłaty z udzielonego poręczenia / gwarancji w latach ubiegłych?**Odp.: Z budżetu Powiatu Wałbrzyskiego nie udzielono i nie planuje się udzielenia poręczeń, ani gwarancji.**
3. Prosimy o podanie informacji o zawartych umowach **w formie załączonej na końcu formularza tabeli lub dowolnie innej, zawierającej jednak wymienione dane** (nazwa podmiotu, data zawarcia, typ długu, kwota i waluta pierwotna oraz bieżącego zadłużenia, data całkowitej spłaty):
- a. kredytowych, obligacji, pożyczek i innych;
 - b. zbliżonych charakterem do umów kredytowych, pożyczek lub emisji papierów wartościowych, a więc np. leasing, sprzedaż zwrotną, sprzedaż na raty, forfaiting czy inne umowy nienazwane o terminie zapłaty dłuższym niż rok, które są związane z finansowaniem usług, dostaw czy robót budowlanych.
4. Prosimy o informację:
- a. jak sytuacja związana z COVID-19 przełożyła się na sytuację finansową gminy w 2020, 2021 **oraz w 2022 roku**;
Odp.: W wyniku wystąpienia epidemii COVID-19 budżet Powiatu Wałbrzyskiego został obciążony dodatkowymi, nieplanowanymi wydatkami na przeciwdziałanie rozprzestrzenianiu się koronawirusa, a sytuacja makroekonomiczna kraju wpłynęła na wysokości realizowanych przez Powiat dochodów, poprzez ich zmniejszenie w stosunku do wielkości przyjętych w budżecie na 2020 rok. W 2021 roku wydatkowano na ten cel minimalne kwoty. Natomiast w 2022 roku z tego tytułu nie wydatkowano żadnych środków finansowych.
 - b. jaka była wysokość wydatków bieżących poniesionych w 2020, 2021 roku oraz **w 2022 roku (prośba o podanie wartości odrębnie dla ww. lat)** w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 i nie objętych finansowaniem otrzymanymi na ten cel dotacjami i środkami bieżącymi (pozycja wykazywana w WPF w kolumnie 10.11);
Odp.: Z budżetu Powiatu Wałbrzyskiego w 2020 r. wydatkowano na ten cel 698.097,71 zł środków własnych; w 2021 r. kwotę 3.861,48 zł; w 2022 r. 0,00 zł.
 - c. czy przy wyliczeniu wskaźnika zdefiniowanego w art. 243 Uofp zastosowano inne wyłączenia, nie wykazane w WPF, które wynikałyby z dodatkowych przepisów dopuszczających ww. wyłączenie? Jeżeli tak prosimy o wskazanie powodu wyłączenia oraz podanie kwot przypadających na poszczególne lata.
Odp.: Do wyliczenia tego wskaźnika nie przyjęto innych wyłączeń, nie wykazanych w WPF.
5. Prosimy o wskazanie kwoty środków na uzupełnienie subwencji ogólnej (z tytułu uszczuplenia dochodów podatkowych) otrzymanych w ostatnim wykonanym roku i w planie na koniec roku bieżącego, z podaniem sposobu jej ujęcia w sprawozdaniach.

Odp.: Powiat w 2022 roku nie trzymał subwencji ogólnej z tytułu uszczuplenia dochodów podatkowych. Uzyskano natomiast kwotę 6.076.607,20 zł z tytułu dodatkowych dochodów na rok 2022 we wpływach w zakresie udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych (Rb-27S, 756-75622-0010).

6. Pozostałe pytania, w tym:

- a. Prosimy o wyjaśnienie przyczyn planowanego na rok 2023 deficytu bieżącego w kwocie – 6 845 767,01 PLN przedstawionego w Załączniku nr 1 (kolumna 7.1) do Uchwały nr XLI/2/2023 Rady Powiatu Wałbrzyskiego z dn. 26.01.2023r. w sprawie zmiany Uchwały w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Odp.: Deficyt bieżący w wysokości 6.845.767,01 zł jest wynikiem reformy systemu podatkowego, gdzie zmniejszona została dla Powiatu Wałbrzyskiego prognozowana kwota wpływów z tytułu udziału w dochodach w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT). Na wystąpienie ujemnej nadwyżki operacyjnej wpłynęła również sytuacja na rynkach światowych wynikająca ze wzrostu cen, ryzyka kryzysu gospodarczego, sytuacji pandemicznej czy ryzyka rozszerzenia się konfliktu zbrojnego na terytorium innych państw co bezpośrednio spowodowało wzrost kosztów funkcjonowania jednostek samorządu terytorialnego. W związku z powyższym spadające dochody, a rosnące wydatki powodują, iż niezachowana zostaje reguła określona w art. 242 ustawy o finansach publicznych.

- b. Czy na koniec 2022r. wystąpiły należności wymagalne? W przypadku wystąpienia należności wymagalnych prosimy o informację:

– czego dotyczyły należności wymagalne?

Odp.: Należności wymagalne według stanu na dzień 31.12.2022 r. wykazane zostały w sprawozdaniu budżetowym RB-N i wynoszą kwotę 3.138.424,88 zł, z tego:

- 1.054.826,68 zł – z tytułu 25% udziału Powiatu Wałbrzyskiego w opłatach z tytułu wieczystego użytkowania gruntów; przepadku pojazdów; egzekucji komorniczych dotyczących opłat za usługi geodezyjne; tytułów wykonawczych za zajęcie pasa drogowego; naliczonych kar umownych; decyzji za brak zgłoszenia o zbyciu lub nabyciu pojazdu; odpłatności za utrzymanie wychowanków w placówkach opiekuńczo-wychowawczych i oświatowych; zasądzonych kosztów procesowych z tytułu egzekucji należności; 5% udziału Powiatu w dochodach Skarbu Państwa realizowanych przez Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego;
- 234.278,23 zł z tytułu kosztów zastępstwa procesowego prowadzonych egzekucji;
- 1.600.132,49 zł z tytułu świadczeń udzielonych bezrobotnym z Funduszu Pracy przez Powiatowy Urząd Pracy;
- 249.187,48 zł z tytułu odpłatności należnych od rodziców za utrzymanie wychowanków w placówkach opiekuńczo-wychowawczych i rodzinach zastępczych; zwrotu nienależnie pobranych świadczeń dotyczących kontynuowania nauki; zwrotu nienależnie pobranych świadczeń z tytułu sprawowania rodzin zastępczych.

– czy cała kwota należności wymagalnych stanowi dochody budżetowe powiatu?

Odp.: Cała kwota należności wymagalnych stanowi dochody budżetowe powiatu.

– czy w kwocie należności wymagalnych ewidencjonowane są należności wymagalne, które wystąpiły na 31.12.2021r.?

Odp. Tak, w kwocie należności wymagalnych ewidencjonowane są należności wymagalne, które wystąpiły na 31.12.2021r.

- c. Prosimy o wyjaśnienie ujemnej wartości (-11,37%) relacji wynikającej z art.243 ust.1 ustawy pzp ustalonej na rok 2023, przedstawionej w Załączniku nr 1 do Uchwały nr XLI/2/2023 Rady Powiatu Wałbrzyskiego z dn. 26.01.2023r. w sprawie zmiany Uchwały w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej (kolumna 8.2).

Odp.: Ujemna wartość relacji (-11,37%) przedstawiona w poz. 8.2 WPF Powiatu Wałbrzyskiego wynika z różnicy między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi tj. deficytu bieżącego. Należy jednak zaznaczyć, iż ujemna wartość wskaźnika dotyczy roku 2023 (jest to wskaźnik roczny). Natomiast w całym okresie prognozy relacja wynikająca z art. 243 ustawy o finansach publicznych została zachowana, a dopuszczalny limit spłaty zobowiązań dla roku 2023 wynikający z poz. 8.3.1 wyniósł 15,82 %. W tej kwestii RIO wydała pozytywną opinię w Uchwale Nr XII/28/2023 Składu Orzekającego Regionalnej Izby Obrachunkowej we Wrocławiu z dnia 31 stycznia 2023 roku.

PYTANIA DOTYCZĄCE PODMIOTÓW POWIĄZANYCH

1. Prosimy o:

- a. podanie aktualnego wykazu podmiotów powiązanych kapitałowo z gminą wraz z podaniem nr regon i % w kapitałach;

Odp.: Nie występują podmioty powiązane kapitałowo z Powiatem.

- b. informację, czy w przeszłości wystąpiły lub planowane są przejęcia z mocy prawa przez Państwo zadłużenia po podmiocie, dla którego Państwo są/byli podmiotem założycielskim/na podstawie umowy z wierzycielem spółki prawa handlowego/stowarzyszenia tj. czy Państwo wstąpili/wstąpią na miejsce dłużnika, który został/zostanie z długu zwolniony.

Odp.: Nie dotyczy Powiatu Wałbrzyskiego.

- c. Czy wśród podmiotów powiązanych znajduje się szpital (w tym także dla którego JST jest organem tworzącym lub udziałowcem?)
 TAK / NIE

Odp.: Nie dotyczy Powiatu Wałbrzyskiego.

2. Jeżeli TAK to prosimy o: **Odp.: Nie dotyczy Powiatu Wałbrzyskiego.**

- a. udostępnienie bilansu i rachunku zysków i strat szpitala za ostatnie dwa lata obrotowe;
- b. podanie, oddzielnie dla każdego z nich, informacji określonych poniżej w pkt A-C

A. Informacje czy szpital:

a) realizuje program naprawczy?

TAK / NIE

b) korzysta z kredytów (w tym poręczonych przez Państwa)?

TAK / NIE

Jeżeli tak, prosimy o podanie: kwoty kredytu (w tys. PLN); okresu kredytowania; kwoty poręczenia (w tys. PLN) oraz okresu poręczenia;

B. Czy wspieracie Państwo szpital finansowo (poprzez dopłaty na kapitał lub dopłaty do działalności bieżącej/inwestycyjnej lub udzielane pożyczki).

TAK / NIE

Jeżeli tak, prosimy o podanie okresu wsparcia oraz kwoty udzielonego szpitalowi finansowania w ostatnich dwóch latach obrotowych oraz roku bieżącym (w tys. PLN).

C. Prosimy o informację, czy:

a) przeprowadzili lub przewidują Państwo likwidację jakiegokolwiek szpitala wraz z przejęciem jego długu?

TAK / NIE

Jeżeli tak, to prosimy o podanie łącznej kwoty przejętego długu.

b) czy w okresie obowiązywania ekspozycji kredytowej w Banku przewidywane jest przejęcie zobowiązań powstałych w wyniku likwidacji zakładu opieki zdrowotnej przez Państwo po przeniesieniu działalności medycznej do innego pomiotu (komercjalizacja, prywatyzacja, dzierżawa itp.)?

TAK / NIE

Jeżeli tak, prosimy o podanie poniesionych lub ewentualnych szacowanych skutków wyżej wymienionych zmian dla Państwa budżetu.

DODATKOWE DOKUMENTY

Ponadto prosimy o przesłanie lub udostępnienie na stronie BIP następujących dokumentów:

- Sprawozdania budżetowe wg stanu na 31.12.2022r. (Rb-NDS, Rb-N, Rb-Z),

Sprawozdanie budżetowe zostaną umieszczone na stronie BIP Powiatu Wałbrzyskiego

[2022 - IV kwartał - Wykonanie budżetu - Biuletyn Informacji Publicznej Starostwa Powiatowego w Wałbrzychu \(powiatwałbrzyski.pl\)](#)

Wiarygodność danych zawartych we wniosku i załączonych dokumentach oraz ich zgodność ze stanem faktycznym i prawnym potwierdzam/y** własnoręcznym podpisem

STAROSTA

Za JST
Osoba/y upoważniona/e przez JST
(imię i nazwisko)

Data
(2023-02-16)

Podpis *Krzysztof Kwiatkowski*
osoby/osób
upoważnionej/ych**

* Wypełnia Pracownik Relacji

** Niepotrzebne skreślić

Administratorem danych osobowych jest

Kontakt z Inspektorem Ochrony Danych możliwy jest pod adresem e-mail:

Partnerowi lub osobom go reprezentującym przysługuje prawo dostępu do danych osobowych, ich sprostowania, usunięcia wniesienia sprzeciwu wobec przetwarzania danych, a także prawo wniesienia skargi do Urzędu Ochrony Danych Osowych. Szczegółowe zasady przetwarzania danych osobowych są dostępne na stronie [lub w regulaminach dot. produktów i usług oferowanych przez Bank.](#)

Joanna Kuliniczak