



Nr sprawy:	01/2023
Tryb postępowania:	Postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego w trybie art. 275 pkt 1 (tryb podstawowy bez negocjacji) o wartości zamówienia nieprzekraczającej progów, o których mowa w art. 3 ustawy z dnia 11 września 2019 r. - Prawo zamówień publicznych
Przedmiot:	Usługa finansowania zakupu 4 samochodów do odbioru odpadów komunalnych (pożyczka z przeznaczeniem na zakup samochodów specjalistycznych).
Zamawiający:	Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych Piaseczno Sp. z o.o. z siedzibą: 05-500 Piaseczno, ul. Techniczna 6, wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS: 0000122596, NIP: 1230878675, REGON: 016161080

WYJAŚNIENIA nr 2 SPECYFIKACJI WARUNKÓW ZAMÓWIENIA

W związku z postępowaniem o udzielenie zamówienia pn. „**Usługa finansowania zakupu 4 samochodów do odbioru odpadów komunalnych (pożyczka z przeznaczeniem na zakup samochodów specjalistycznych)**” prowadzonym przez Zamawiającego - PUK Piaseczno Sp. z o.o. w trybie art. 275 pkt 1 (tryb podstawowy bez negocjacji) o wartości zamówienia nieprzekraczającej progów, o których mowa w art. 3 ustawy z dnia 11 września 2019 r. - Prawo zamówień publicznych (nr sprawy: 01/2023) oraz otrzymanymi zapytaniem dotyczącymi Specyfikacji Warunków Zamówienia

o treści:

« W nawiązaniu do ogłoszonego postępowania (nr sprawy 01/2023)

1. *uprzejmie prosimy o przedłużenie terminu składania ofert;*

oraz o udostępnienie:

2. *wstępnych danych na 12/2022*

3. *F01 za 06/2022 oraz 06/2021*

4. *pełnego sprawozdania wraz z notami i opinią audytora za 2021*

5. *prognoz finansowych*

6. *umowy z miastem Piaseczno o świadczenie usług*

7. *wyjaśnienia, co wpłynęło na spadek obrotów Spółki w okresie 2021/2020*

8. *rachunku przepływów pieniężnych (jeżeli Państwo przygotowują)*

9. *informacji na temat aktualnych zobowiązań:*

a) kredyty

b) pożyczki

c) leasingi

d) faktoring

e) gwarancje

f) inne kwota + okres spłaty + zabezpieczenia + instytucja finansująca

10. *krótkiego opisu, jak działa mechanizm wypłaty rekompensat z miasta ».*

Zamawiający wyjaśnia, co następuje:

ad. 1) Odpowiedź: Ze względu na pilne potrzeby Zamawiającego w zakresie przedmiotowego zamówienia oraz w związku z tym, że przedmiotowe postępowanie prowadzone jest w trybie art. 275 pkt 1 (tryb podstawowy bez negocjacji) o wartości zamówienia nieprzekraczającej progów, o których mowa w art. 3 ustawy z dnia 11 września 2019 r. - Prawo zamówień publicznych, Zamawiający wyznaczył termin składania ofert zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, ale ze względu na okres świąteczny **przedłuża termin składania ofert do dnia 13.04.2023 r. (czwartek).**

ad. 2) Odpowiedź: Zamawiający udostępnia w załączeniu wstępne dane finansowe za rok 2022 (Bilans, RZiS), sporządzone według stanu przedstawionemu biegłemu rewidentowi do badania w dniu 04.04.2023.

- ad. 3)** **Odpowiedź:** Zamawiający udostępnia w załączeniu F01 za 06/2022 oraz 06/2021.
- ad. 4)** **Odpowiedź:** Zamawiający udostępnia w załączeniu pełne sprawozdanie finansowe (plik XML) wraz z notami i opinią audytora za 2021 (plik PDF).
- ad. 5)** **Odpowiedź:** Zamawiający udostępnia w załączeniu prognozę finansową pn. « *Analiza obecnej sytuacji Spółki PUK Piaseczno i opracowanie wiarygodnych prognoz handlowych umożliwiających spełnienie przesłanek do zawarcia umowy w trybie „in house”* » sporządzoną przez zewnętrzną firmę audytorską na zlecenie Gminy Piaseczno. Ww. prognoza handlowa stanowiła podstawę do podpisania 3-letniej umowy nr 3/O/2022 z dnia 01.06.2022 r. (umowa typu « in-house ») zawartej przez Gminę Piaseczno z Zamawiającym i stanowiąca gwarancję ponad 90% przychodów Zamawiającego.
- ad. 6)** **Odpowiedź:** Zamawiający udostępnia w załączeniu kopie aktualnych (obowiązujących, kluczowych) umów zawartych przez Zamawiającego z Gminą Piaseczno:
- Umowa nr 3/O/2022 z dnia 01.06.2022 r. na „Odbiór odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości, na których zamieszkują mieszkańcy oraz od właścicieli nieruchomości, na których w części zamieszkują mieszkańcy, a w części nie zamieszkują mieszkańcy, a powstają odpady komunalne (tzw. nieruchomości mieszanych) położonych na terenie Gminy Piaseczno oraz prowadzenie stacji przeładunkowej zlokalizowanej w Piasecznie przy ul. Technicznej 6” zawarta w trybie art. 214 ust. 1 pkt. 11 ustawy z dnia 11.09.2019 r. Prawo zamówień publicznych (Dz.U. 2021 r. poz. 1129 ze zm.) na okres **od 30.05.2022 r. do 31.05.2025 r.**
 - Umowa nr 5/2022/UTP z dnia 31.05.2022 roku zawarta w celu realizacji Uchwały nr 996/XLIX/2022 z dnia 23 lutego 2022 roku w sprawie powierzenia PUK Piaseczno Sp. z o.o. zadań własnych Gminy Piaseczno związanych z zarządzaniem Cmentarza Komunalnego w Piasecznie oraz umożliwienia Spółce prowadzenia działalności powierzonej w zakresie objętych Uchwałą (umowa zawarta na okres 15 lat)
 - Umowa nr 2/PSZOK/2023 z dnia 31.03.2023 polegająca na utworzeniu i prowadzeniu stacjonarnego punktu selektywnego zbierania odpadów komunalnych (PSZOK) na terenie Gminy Piaseczno (umowa zawarta na okres od 01.04.2023 do 30.09.2023);
 - Umowa z dnia 02.12.2022 roku polegająca na kompleksowej obsłudze sprzedaży paliwa stałego na preferencyjnych warunkach w celu zaspokojenia potrzeb własnych gospodarstw domowych zgodnie z postanowieniami Uchwały.

ad. 7) Odpowiedź: Zamawiający wyjaśnia, że na spadek obrotów Zamawiającego w okresie 2021/2020 związany był bezpośrednio z optymalizacją kosztów Zamawiającego i przeniesieniem ryzyka związanego z kosztem zagospodarowania odpadów na jedynego udziałowca Spółki, tj. Gminę Piaseczno. W przypadku Zamawiającego w okresie 2018-2021 zaszły fundamentalne zmiany w strukturze i rodzajach kosztów ponoszonych przez Spółkę, a także w sposobie wyliczenia wynagrodzenia Spółki (co wynika z charakteru nowo zawieranych umów).

Ww. zmiany w strukturze rodzajach kosztów w ww. okresie wynikały z przedmiotu i rodzaju umów zawieranych przez Spółkę, przede wszystkim z jednostkami samorządu terytorialnego, tj. z Gminą Piaseczno i z Gminą Lesznowola, a także sposobu wyliczania wynagrodzenia Spółki z tytułu realizacji usług z zakresu gospodarki odpadami.

Do IV kwartału 2019 znakomita większość umów dotyczyła usługi polegającej na jednoczesnej realizacji 4 rodzajów zadań :

- odbiór odpadów komunalnych od mieszkańców (realizowany z wykorzystaniem tzw. śmieciarek);
- przeładunek odpadów komunalnych w stacji przeładunkowej w siedzibie Zamawiającego;
- transport odpadów komunalnych do instalacji komunalnych (kiedyś zwanych RIPOK-ami, tj. Regionalnymi Instalacjami Przetwarzania Odpadów Komunalnych) - za pomocą śmieciarek, kontenerów lub samochodów ciężarowych z systemem samowyładowczym;
- zagospodarowania odpadów komunalnych w zewnętrznych instalacjach komunalnych (usługi obce).

Koszty realizacji powyższych usług obcych były pokrywane ze środków Spółki, a wynagrodzenie wypłacane przez jednostki samorządu terytorialnego (JST) było wypłacane w formie ryczałtu (bez względu na ilość zagospodarowanych odpadów), najczęściej raz w miesiącu. Przy czym należy zaznaczyć, że koszt zagospodarowania odpadów stanowi więcej niż 60% wszystkich kosztów ponoszonych przez firmy komunalne.

W związku z powyższym, przy stale rosnącej ilości odpadów i kosztów ich zagospodarowania (w szczególności w latach 2018 - 2020) i zryczałtowanym wynagrodzeniu za: odbiór, transport oraz zagospodarowania odpadów spółka ponosiła coraz większe straty.

W IV kwartale 2019 r. spółka wynegocjowała z Gminą Piaseczno i rozpoczęła realizację nowego typu umów, w których co prawda nie zmienił się przedmiot umowy (nadal: odbiór, transport i zagospodarowanie), ale zmienił się sposób wyliczania wynagrodzenia Zamawiającego w ten sposób, że wynagrodzenia wypłacane przez Gminę Piaseczno przestało mieć charakter ryczałtowy, lecz zostało wprost uzależnione od ilości ton odpadów komunalnych odebranych,

przetransportowanych oraz zagospodarowanych (ilość ton odpadów x stawka za tonę, stała w całym zakontraktowanym okresie umownym).

Stąd gwałtowny wzrost przychodów Zamawiającego w okresie IV 2019 - III kwartał 2020.

Niestety, w pierwszym kwartale 2020 roku kolejny raz skokowo wzrosły ceny zagospodarowanie odpadów komunalnych - o ponad 60 % - (czyli usług zewnętrznych kupowanych przez Zamawiającego na wolnym rynku w tzw. RIPOK-ach), stanowiących już wtedy blisko 70% wszystkich kosztów Spółki), przy zachowaniu stałej stawki wynagrodzenia Spółki (np. 500 zł/Mg), ustalonej w wyniku pozyskania zamówienia publicznego od Gminy Piaseczno (właściciela Zamawiającego) w trybie przetargu nieograniczonego i według niezmiennej w ww. okresie, tj. IV 2019 - III kwartał 2020.

W IV kwartale 2020 r. Zamawiający wszedł w proces kluczowych zmian w sposobie realizacji usług, co bezpośrednio miało wpływ na znaczące obniżenie przychodów, ale jednocześnie pozwoliło poczynić znaczące oszczędności i uzdrowiło strukturę podstawowych kosztów Zamawiającego.

Od IV kwartału 2020 r. z czterech ww. rodzajów zadań Zamawiający realizuje tylko trzy, tzn. odbiór, przeładunek i transport odpadów komunalnych (bez zagospodarowania), dodatkowo realizując je w systemie "in-house", czyli z umową zawierającą mechanizm waloryzacyjny (z przerwą z okresie 01.10.2021 - 31.05.2022, tj, w okresie audytu pierwszej umowy "in-house" nr 2/O/2020 z poprzedniego maila i negocjacji kolejnej, podpisanej w dniu 01.06.2022 na 3-lata).

Od IV kwartału 2020 Spółka nie ponosi już kosztów zagospodarowania odpadów, które bezpośrednio reguluje Gmina Piaseczno, a ponieważ koszty te stanowiły w pewnym momencie nawet 70% kosztów Zamawiającego i były niejako przez Zamawiającego « przenoszone » na Gminę Piaseczno (ze stratą dla Zamawiającego). Pozbywając się więc ww. kosztów zagospodarowania odpadów (usługi obce) Zamawiający utracił też znaczącą część przychodów. Jednakże w tym samym procesie Zamawiający pozbył się ryzyka związanego z rosnącymi kosztami zagospodarowania odpadów.

ad. 8) Odpowiedź: Zamawiający nie przygotowuje rachunku przepływów pieniężnych.

ad. 9) Odpowiedź: Zamawiający poniżej (tabela) przedstawia informację na temat aktualnych zobowiązań:

a) kredyty

b) pożyczki

- c) leasingi
- d) faktoring
- e) gwarancje
- f) inne kwota + okres spłaty + zabezpieczenia + instytucja finansująca

Stan zobowiązań na 31/3/2023	
Kredyty, pożyczki	5 270 919,30 zł
<i>PWIK w Piasecznie (100% udziałów Gmina Piaseczno)</i>	<i>1 000 000,00 zł</i>
<i>Gmina Piaseczno (pożyczka właścicielską na okres rozliczenia rekompensaty z tytułu kluczowych umów zawartych z Gminą Piaseczno)</i>	<i>2 828 054,30 zł</i>
<i>w rachunku bieżącym (Bank PEKAO SA)</i>	<i>1 442 865,00 zł</i>
Leasing	5 509 444,35 zł
krótkoterminowy (PEKAO Leasing, Volkswagen Leasing)	827 272,27 zł
długoterminowy (PEKAO Leasing)	4 682 172,08 zł
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	5 632 200,00 zł
<i>w tym pojazdy, których dotyczy postępowanie nr 01/2023</i>	<i>4 660 000,00 zł</i>
Zobowiązania wobec ZUS (decyzja kredytowa)	1 103 000,00 zł
Razem	17 515 563,65 zł

ad. 10) Odpowiedź: Zamawiający poniżej przedstawia krótki opis mechanizmu rekompensaty.

Dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Zamawiającego istotną okolicznością jest charakter kluczowych umów zawartych przez Spółkę z Gminą Piaseczno w trybie „in-house” w roku sprawozdawczym 2022, których postanowienia umowne przewidują wypłatę tzw. niedoboru rekompensaty, tj. dodatkowego wynagrodzenia wynikającego z wyższych, niż przewidziane w prognozie handlowej, kosztów poniesionych przez Zamawiającego, wyliczonego zgodnie mechanizmem waloryzacyjnym przewidzianym w przedmiotowych umowach.

Bilans oraz rachunek zysków i strat za rok 2022, stanowiący załącznik do niniejszych Wyjaśnień SWZ nr 2 z dnia 07.04.2023, spr. 01/2023 (ad. 2) nie zawiera informacji nt. wysokości niedoboru rekompensaty i przysługującego

Zamawiającemu dodatkowego wynagrodzenia ze strony Gminy Piaseczno, gdyż okres rozliczeniowy ww. umów typu « in-house » nie pokrywa się z rokiem sprawozdawczym (nie pokrywa się z okresem 01.01.2022 - 31.12.2022).

Jak wspomniano w ad.7) realizowana w okresie IV kw. 2020 - III kw 2021 kluczowa umowa zawarta przez Zamawiającego z Gminą Piaseczno nie była już umową pozyskaną w przetargu nieograniczonym, lecz w tzw. trybie « in-house », który w przypadku poniesienia straty przez Zamawiającego z tytułu realizacji usług użyteczności publicznej przewiduje wypłatę stosownej rekompensaty pokrywającej 100% ww. straty.

Tak więc, korzystając z ww. postanowień umownych dotyczących niedoboru rekompensaty, po wypłacie ww. rekompensaty za lata 2020 - 2021 jeszcze w 2021 roku Zamawiający po raz pierwszy od roku 2017 zanotował zysk na koniec roku obrotowego (130.000 zł, przy wypłacie z tytułu niedoboru rekompensaty w wysokości przekraczającej 2.300.000,00 zł).

Rekompensata za 2022 zostanie wykazana w wyniku finansowym za rok 2023. W trakcie 2022 przewidziana jest rewaloryzacja stawki za odbiór 1 tony odpadów, a więc dodatkowy przychód już w 2023 i rekompensata za rok 2023 w 2024 (po zamknięciu kolejnego roku rozliczeniowego umowy nr 3/O/2022 z dnia 01.06.2022).

Szczegółowy mechanizm waloryzacyjny (obejmujące m.in. koszty wynagrodzeń, paliwa i energii) oraz zasady wypłaty niedoboru rekompensaty zostały opisane odpowiednio w § 9 i § 11 umowy nr 3/O/2022 z dnia 01.06.2022 (załącznik do niniejszych Wyjaśnień nr 2 wymieniony w ad. 6).

Niniejsze wyjaśnienia Specyfikacji Warunków Zamówienia stanowią integralną część Specyfikacji oraz są wiążące dla wykonawców.

Piaseczno, 07 kwietnia 2023 r.

Grzegorz Tkaczyk, Prezes Zarządu
Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych Piaseczno Sp. z o.o.