

# Informacja dotycząca planowania inwestycji finansowanych z budżetu państwa kwotą powyżej 300 mln zł

## Tryb i zasady postępowania w sprawie uzyskania opinii Ministra Inwestycji i Rozwoju w przedmiocie sposobu realizacji inwestycji

### I. Wprowadzenie

1. Od dnia 19 września 2018 r. obowiązują nowe zasady w zakresie **planowania finansowania inwestycji z budżetu państwa**. Zawarte są one w przepisach ustawy z dn. 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (nowe art. 133b-133e).
2. Zgodnie z ww. zasadami każdy podmiot publiczny planujący finansowanie inwestycji z budżetu państwa kwotą **pow. 300 mln zł musi uzyskać niewiążącą opinię** ministra właściwego ds. rozwoju regionalnego w przedmiocie sposobu realizacji tej inwestycji.
3. Celem uzyskania opinii zainteresowany podmiot powinien wystąpić z odpowiednim wnioskiem do Ministerstwa Inwestycji i Rozwoju. We wniosku powinna być przedstawiona m.in. **ocena efektywności realizacji inwestycji w formule partnerstwa publiczno-prywatnego w porównaniu do formuły zaplanowanej przez wnioskującego (tzw. Test PPP)**<sup>1</sup>.
4. Opinia zostanie wydana w ciągu 60 dni. Termin ten może ulec wydłużeniu o 30 dni, jeśli wystąpi o to Minister Finansów.
5. Uzyskanie przedmiotowej opinii powinno nastąpić **przed podjęciem decyzji** o ujęciu finansowania inwestycji ze środków budżetu państwa w materiałach do projektu ustawy budżetowej.

### II. Inwestycje i jednostki objęte nowymi zasadami

1. Nowe zasady dotyczą inwestycji w rozumieniu art. 132 ustawy o finansach publicznych, o planowanej kwocie finansowania z budżetu państwa powyżej 300 mln zł. Zasady zawarte w art. 133b-133e ustawy o finansach publicznych dotyczą zatem wszystkich inwestycji publicznych spełniających ww. warunek kwotowy, w tym inwestycji:
  - a) rządowych,
  - b) samorządowych,
  - c) innych inwestycji publicznych, jeśli realizowane są przed podmioty o których mowa w pkt 3 poniżej.
2. Zasady te dotyczą także inwestycji ujętych lub realizowanych na podstawie programów rozwoju, o których mowa w art. 15 ust. 4 pkt 2 ustawy o zasadach prowadzenia polityki rozwoju – jeśli kwota finansowania z budżetu państwa danej inwestycji przekracza 300 mln zł.
3. W zakresie podmiotowym nowe zasady odnoszą się do:
  - a) jednostek sektora finansów publicznych w rozumieniu przepisów o finansach publicznych<sup>2</sup>,

<sup>1</sup> Test PPP – patrz pkt 8 Polityki Rządu w zakresie rozwoju partnerstwa publiczno-prywatnego

<sup>2</sup> Art. 9 ustawy o finansach publicznych. Sektor finansów publicznych tworzą: 1)organy władzy publicznej, w tym organy administracji rządowej, organy kontroli państwowej i ochrony prawa oraz sądy i trybunały; 2) jednostki samorządu terytorialnego oraz ich związki; 2a) związki metropolitalne; 3) jednostki budżetowe; 4)

- b) innych, niż określonych w lit. a, osób prawnych, utworzonych w szczególnym celu zaspokajania potrzeb o charakterze powszechnym niemających charakteru przemysłowego ani handlowego, niedziałających w zwykłych warunkach rynkowych, których celem nie jest wypracowanie zysku oraz nieponoszących strat wynikających z prowadzenia działalności, jeżeli podmioty, o których mowa w lit. b) oraz w lit. a), pojedynczo lub wspólnie, bezpośrednio lub pośrednio przez inny podmiot :
- finansują ją w ponad 50% lub
  - posiadają ponad połowę udziałów albo akcji, lub
  - sprawują nadzór nad organem zarządzającym, lub
  - mają prawo do powoływania ponad połowy składu organu nadzorczego lub zarządzającego,
- c) związków podmiotów, o których mowa w lit. a) i b).

### **III. Inwestycje, których nie dotyczą nowe zasady**

Zasady zawarte w art. 133b-133e ustawy o finansach publicznych nie dotyczą inwestycji:

- a) planowanych do realizacji na podstawie ustawy o PPP lub na podstawie ustawy o umowie koncesji na roboty budowlane lub usługi,
- b) współfinansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej oraz niepodlegających zwrotowi środków z pomocy udzielanej przez państwa członkowskie Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA),
- c) współfinansowanych ze środków pochodzących ze źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi, innych niż wymienione w lit b,
- d) w dziedzinie obronności lub bezpieczeństwa, w tym o których mowa w art. 131a ust. 1 PZP,
- e) dla których do 19 września 2018 r. złożono wnioski o wydanie decyzji o środowiskowych uwarunkowaniach przedsięwzięcia, o którym mowa w art. 73 ust. 1 ustawy z dnia 3 października 2008 r. o udostępnianiu informacji o środowisku i jego ochronie, udziale społeczeństwa w ochronie środowiska oraz o ocenach oddziaływania na środowisko.

### **IV. Sposób postępowania w celu przygotowania i złożenia wniosku o uzyskanie opinii**

1. Dotychczasowy sposób planowania finansowania inwestycji z budżetu państwa nie ulega zmianie i musi być zgodny z przepisami rozporządzenia Rady Ministrów z dn. 2 grudnia 2010r. w sprawie szczegółowego sposobu i trybu finansowania inwestycji z budżetu państwa (dalej: rozporządzenie).
2. Zgodnie z przepisami ww. rozporządzenia każdy inwestor planujący finansowanie inwestycji z budżetu państwa zobowiązany jest opracować program inwestycji. Minimalny zakres programu inwestycji przedstawiony jest w par. 6 ust. 1 pkt 1 ww. rozporządzenia.

---

samorządowe zakłady budżetowe; 5) agencje wykonawcze; 6) instytucje gospodarki budżetowej; 7) państwowe fundusze celowe; 8) Zakład Ubezpieczeń Społecznych i zarządzane przez niego fundusze oraz Kasa Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego i fundusze zarządzane przez Prezesa Kasy Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego; 9) Narodowy Fundusz Zdrowia; 10) samodzielne publiczne zakłady opieki zdrowotnej; 11) uczelnie publiczne; 12) Polska Akademia Nauk i tworzone przez nią jednostki organizacyjne; 13) państwowe i samorządowe instytucje kultury; 14) inne państwowe lub samorządowe osoby prawne utworzone na podstawie odrębnych ustaw w celu wykonywania zadań publicznych, z wyłączeniem przedsiębiorstw, instytutów badawczych, banków i spółek prawa handlowego.

3. Po opracowaniu programu inwestycji, przy założeniu, iż inwestycja **spełnia warunki o których mowa w pkt II i nie dotyczą jej wyłączenia, o których mowa w pkt III niniejszego materiału**, inwestor zobowiązany jest sporządzić wniosek o wydanie opinii w przedmiocie sposobu realizacji inwestycji (wraz z załącznikami) zgodnie z wymogami art. 133 b ustawy o finansach publicznych.

#### **V. Format oraz treść wniosku i jego załączników**

1. Wniosek powinien być złożony do Ministra Inwestycji i Rozwoju.
2. Zgodnie z wymogami art. 133 c ust. 2 ustawy finansach publicznych do wniosku załącza się w postaci papierowej lub elektronicznej:
  - a) opis planowanej inwestycji,
  - b) wskazanie zakładanego sposobu realizacji inwestycji, wraz z uzasadnieniem,
  - c) ocenę efektywności realizacji inwestycji w ramach partnerstwa publiczno-prywatnego w porównaniu do efektywności realizacji tej inwestycji w sposób wskazany w programie inwestycji (Test PPP),
  - d) opis sposobu i źródeł finansowania inwestycji obejmujący w szczególności przewidywaną wysokość środków z budżetu państwa przeznaczonych w poszczególnych okresach budżetowych na realizację inwestycji,
  - e) kopie aktów właściwych organów zatwierdzających realizację inwestycji lub kopie innych podobnych aktów, w szczególności plany inwestycyjne oraz opinie i oceny wydane przez właściwego ministra,
  - f) opis głównych rozwiązań technicznych i technologicznych.
3. Materiały, o których mowa w pkt 2 powinny być opracowane na podstawie informacji zawartych w programie inwestycji, o którym mowa w rozporządzeniu.
4. Poszczególne załączniki należy zatytułować, a ich strony powinny być ponumerowane.

#### **VI. Ocena efektywności inwestycji - Test PPP**

1. Ocenę efektywności realizacji inwestycji w ramach partnerstwa publiczno-prywatnego (wariant PPP) w porównaniu do efektywności realizacji tej inwestycji w sposób wskazany w programie inwestycji (wariant inwestora) należy przeprowadzić poprzez porównanie:<sup>3</sup>
  - a) **organizacyjnych, technicznych (w tym technologicznych) i prawnych możliwości** uzyskania tej samej jakości wykonania zadań publicznych w obu wariantach,
  - b) **łącznej wysokości kosztów planowanych do poniesienia w okresie trwania inwestycji** przy założeniu uzyskania tej samej jakości wykonania zadań publicznych w obu wariantach,
  - c) **ryzyk oraz korzyści społeczno-ekonomicznych** obu wariantów.
2. Okres trwania inwestycji obejmuje fazy: przygotowawczą, inwestycyjną i operacyjną. Okres trwania inwestycji w obu wariantach powinien być taki sam. Długość poszczególnych faz w obu wariantach może się różnić.

---

<sup>3</sup> Dla przeprowadzenia oceny efektywności realizacji inwestycji w ramach partnerstwa publiczno-prywatnego w porównaniu do efektywności jego realizacji w sposób wskazany w programie inwestycji możliwe jest wykorzystanie metodologii opisanej w **Wytocznych PPP. Tom I. Przygotowanie projektów** (dostępne na [www.ppp.gov.pl](http://www.ppp.gov.pl))

## **VII. Miejsce i forma składania wniosku**

Wniosek należy złożyć:

- a) w wersji papierowej w **dwóch egzemplarzach** na adres:

Ministerstwo Inwestycji i Rozwoju  
Departament Partnerstwa Publiczno-Prywatnego  
ul. Wspólna 2/4, 00-926 Warszawa  
z dopiskiem: **Test PPP**

- b) lub w postaci elektronicznej na adres: [opiniaPPP@miir.gov.pl](mailto:opiniaPPP@miir.gov.pl) z dopiskiem w tytule wiadomości: **Test PPP dla projektu [nazwa projektu]**

## **VIII. Zwrot i poprawki wniosku**

Wniosek o wydanie opinii przez ministra właściwego do spraw rozwoju regionalnego zostanie zwrócony podmiotowi publicznemu w przypadku stwierdzenia, że zawiera braki (art. 133c ust. 5 ustawy o finansach publicznych). W takim przypadku wnioskodawca będzie zobligowany do poprawienia, wyjaśnienia lub uzupełnienia wniosku w terminie wyznaczonym każdorazowo przez podmiot opiniujący (art. 133c ust. 4 ustawy o finansach publicznych).

## **IX. Zakres przedmiotowy opinii i terminy**

1. Minister właściwy do spraw rozwoju regionalnego wydaje opinię na temat sposobu realizacji inwestycji, w terminie 60 dni od dnia otrzymania kompletnego wniosku, podając uzasadnienie prawne i faktyczne, biorąc pod uwagę korzyść dla interesu publicznego, w szczególności zakładaną jakość wykonywania zadań podmiotu publicznego i oszczędne wykorzystanie zasobów oraz możliwość finansowania przedsięwzięcia ze środków budżetu państwa (art. 133d ust. 1 ustawy o finansach publicznych).
2. W proces przygotowania opinii zaangażowany może być minister właściwy do spraw finansów publicznych. Jest to uzasadnione koniecznością oceny wpływu planowanych wydatków z budżetu państwa na bezpieczeństwo finansów publicznych. Zaangażowanie ministra właściwego do spraw finansów może wydłużyć proces oceny, ale nie więcej niż o 30 dni (art. 133c ust. 3 ustawy o finansach publicznych).
3. Uzyskanie przedmiotowej opinii powinno nastąpić przed ujęciem finansowania inwestycji ze środków budżetu państwa w materiałach do projektu ustawy budżetowej.

## **X. Środki odwoławcze**

1. Stosowne przepisy nie przewidują mechanizmu odwoławczego od treści wydanej opinii, ponieważ opinia ta nie ma charakteru wiążącego dla podmiotu wnioskującego.
2. Zgodnie z art. 133d ust. 5 podmiot publiczny może złożyć kolejny wniosek o wydanie opinii w przypadku zmiany treści załączników wskazanych w art. 133c ust. 2 ustawy o finansach publicznych.

## **XI. Poufność opinii**

1. Minister właściwy do spraw rozwoju regionalnego jest zobowiązany do zachowania poufności danych przekazanych przez podmioty publiczne w celu wydania opinii, jeżeli dane te podlegają ochronie prawnej (art. 133e ust. 2 ustawy o finansach publicznych).
2. Ewentualne udostępnienie informacji publicznej osobom trzecim w zakresie treści opinii będzie możliwe dopiero po zawarciu umowy w sprawie zamówienia publicznego lub umowy o partnerstwie publiczno-privatnym, umowy koncesji na roboty budowlane lub usługi, lub zakończenia postępowania w inny sposób w zakresie inwestycji, będącej przedmiotem tej opinii.
3. W sytuacji w której pomimo wydania opinii nie wszczęto postępowania w sprawie wyboru partnera prywatnego, zawarcia umowy koncesji lub zamówienia, opinia może zostać ujawniona nie wcześniej niż w terminie 2 lat od jej wydania.

4. Tajemnicy nie stanowi sam fakt opiniowania przedłożonej dokumentacji dla określonej inwestycji przez ministra właściwego ds. rozwoju regionalnego.

**XII. Sekwencja głównych kroków koniecznych do podjęcia w przypadku planowania finansowania inwestycji z budżetu państwa kwotą pow. 300 mln zł.**

1. Inwestor przygotowuje program inwestycji.
2. Inwestor sprawdza czy inwestycja spełnia warunki o których mowa w pkt II i nie dotyczą jej wyłączenia, o których mowa w pkt III niniejszego materiału.
3. Na podstawie programu inwestycji inwestor sporządza wniosek o wydanie właściwej opinii przez Ministra Inwestycji i Rozwoju i składa go zgodnie z zasadami przedstawionymi w niniejszej informacji.
4. Minister Inwestycji i Rozwoju przekazuje do inwestora właściwą opinię.
5. Inwestor dołącza opinię Ministra Inwestycji i Rozwoju do dokumentacji programu inwestycji.
6. Inwestor uzgadnia program inwestycji z właściwym dysponentem części budżetowej.
7. W przypadku uzgodnienia programu inwestycji właściwy dysponent może podjąć decyzję o ujęciu finansowania inwestycji ze środków budżetu państwa w materiałach do projektu ustawy budżetowej.

**Opracowano w Departamencie Partnerstwa Publiczno-Prywatnego**

**Ministerstwo Inwestycji i Rozwoju**

**Wszelkie pytania w sprawie niniejszego materiału prosimy kierować na adres [opiniaPPP@miir.gov.pl](mailto:opiniaPPP@miir.gov.pl) lub telefonicznie 22 273 79 48.**