

# Informacja dotycząca planowania inwestycji finansowanych z budżetu państwa kwotą powyżej 500 mln zł

## Tryb i zasady postępowania w sprawie uzyskania opinii Ministra właściwego do spraw rozwoju regionalnego w przedmiocie sposobu realizacji inwestycji

### I. Wprowadzenie

1. Zasady w zakresie **planowania finansowania inwestycji z budżetu państwa** zawarte są w przepisach ustawy z dn. 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (art. 133b-133e).
2. Zgodnie z ww. zasadami każdy podmiot publiczny planujący finansowanie inwestycji z budżetu państwa kwotą **pow. 500 mln zł musi uzyskać niewiążącą opinię** ministra właściwego ds. rozwoju regionalnego w przedmiocie sposobu realizacji tej inwestycji.
3. W celu uzyskania opinii zainteresowany podmiot powinien wystąpić z odpowiednim wnioskiem do Ministra Funduszy i Polityki Regionalnej. Zawartość wniosku o wydanie opinii opisana jest w art. 133c ust. 2 ustawy o finansach publicznych. Jednym z jego elementów jest **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 od dnia otrzymania kompletnego wniosku. Termin ten może ulec wydłużeniu o 30 dni, jeśli wystąpi o to minister właściwy do spraw finansów publicznych. W takim wypadku na Ministrze Funduszy i Polityki Regionalnej musi poinformować wnioskodawcę o przedłużeniu terminu na wydanie wniosku.
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 zasadami

1. Zasady dotyczą inwestycji w rozumieniu art. 132 ustawy o finansach publicznych, o planowanej kwocie finansowania z budżetu państwa powyżej 500 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 zasady odnoszą się do:

---

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

- a) jednostek sektora finansów publicznych w rozumieniu przepisów o finansach publicznych<sup>2</sup>,
- 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 w tym obejmujących zamówienia publiczne, o których mowa w art. 7 pkt 36 ustawy Prawo zamówień publicznych,
- 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. Sposób planowania finansowania inwestycji z budżetu państwa 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).

---

<sup>2</sup> Zgodnie z art. 9 ustawy o finansach publicznych, sektor finansów publicznych tworzą: organy władzy publicznej, w tym organy administracji rządowej, organy kontroli państwowej i ochrony prawa oraz sądy i trybunały, jednostki samorządu terytorialnego oraz ich związki, związki metropolitalne, jednostki budżetowe, samorządowe zakłady budżetowe, agencje wykonawcze, instytucje gospodarki budżetowej, państwowe fundusze celowe, Zakład Ubezpieczeń Społecznych i zarządzane przez niego fundusze oraz Kasa Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego i fundusze zarządzane przez Prezesa Kasy Rolniczego Ubezpieczenia Społecznego, Narodowy Fundusz Zdrowia, samodzielne publiczne zakłady opieki zdrowotnej, uczelnie publiczne, Polska Akademia Nauk i tworzone przez nią jednostki organizacyjne, państwowe i samorządowe instytucje kultury, inne państwowe lub samorządowe osoby prawne utworzone na podstawie odrębnych ustaw w celu wykonywania zadań publicznych, z wyłączeniem przedsiębiorstw, instytutów badawczych, instytutów działających w ramach Sieci Badawczej Łukasiewicza, banków oraz spółek prawa handlowego oraz Bankowy Fundusz Gwarancyjny.

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

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

1. Wniosek powinien być złożony do ministra właściwego do spraw rozwoju regionalnego (obecnie: Minister Funduszy i Polityki Regionalnej).
2. Zgodnie z wymogami art. 133c 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 (tzw. *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)<sup>3</sup> należy przeprowadzić poprzez porównanie:
  - 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.

---

<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))

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.

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

Wniosek należy złożyć:

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

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

- b) lub w postaci elektronicznej na adres: [opiniaPPP@mfi.gov.pl](mailto:opiniaPPP@mfi.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 publicznych 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. Opinia ma charakter poufny. Jej treści nie ujawnia się osobom trzecim do chwili zawarcia umowy w sprawie zamówienia publicznego, umowy o partnerstwie publiczno-privatnym lub umowy koncesji na roboty budowlane lub usługi albo zakończenia postępowania w inny sposób w zakresie inwestycji, będącej przedmiotem tej opinii (art. 133e ust. 1 ustawy o finansach publicznych).
2. Minister właściwy do spraw rozwoju regionalnego jest zobowiązany do zachowania poufności danych przekazanych przez podmioty publiczne w celu wydania opinii, jeżeli dane te stanowią

tajemnicę przedsiębiorstwa lub podlegają ochronie prawnej (art. 133e ust. 2 ustawy o finansach publicznych).

3. 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-prywatnym, umowy koncesji na roboty budowlane lub usługi, lub zakończenia postępowania w inny sposób w zakresie inwestycji, będącej przedmiotem tej opinii.
4. 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 (art. 133e ust. 1 ustawy o finansach publicznych).
5. Tajemnicy nie stanowi sam fakt opiniowania przedłożonej dokumentacji dla określonej inwestycji przez ministra właściwego do spraw rozwoju regionalnego.

## **XII. Sekwencja głównych kroków koniecznych do podjęcia w przypadku planowania finansowania inwestycji z budżetu państwa kwotą pow. 500 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 właściwego do spraw rozwoju regionalnego i składa go zgodnie z zasadami przedstawionymi w niniejszej informacji.
4. Minister właściwy do spraw rozwoju regionalnego przekazuje do inwestora właściwą opinię.
5. Inwestor dołącza opinię ministra właściwego do spraw rozwoju regionalnego 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 Funduszy i Polityki Regionalnej**

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