

Propozycja zmian i nowych zapisów w umowie w zakresie waloryzacji



Opracowanie DPRI

Waloryzacja w GDDKiA

- 2007-2013 realizacja 130 Kontraktów wśród nich 2 pilotażowe z waloryzacją, która po zsumowaniu dała około 1% wartości Ceny każdego kontraktu z osobna.
- 2014 Wyciągając wnioski z pilotażu wprowadzono waloryzację do wszystkich Kontraktów z limitem 1% opartą o wskaźniki publikowane przez GUS (Wd i Wm)
- 2017 W ramach uzgodnień Rady Ekspertów zdjęto limit 1% bez zmiany wskaźników
- 2018 Wnioski płynące z rynku o nieadekwatności wskaźników Wd i Wm, które nie oddają tempa wzrostu cen robót.

Propozycja rozwiązania (podstawowe założenia)

- Wprowadzenie wzoru opartego na „koszyku waloryzacyjnym” przy założeniu, że Cena Kontraktowa jest waloryzowana zgodnie z „Matrycą Ryzyk”
- „Koszyk waloryzacyjny” składa się z głównych elementów cenotwórczych wpływających na ostateczny bilans kosztowy kontraktu, które to elementy dodatkowo są znacząco podatne na tendencję zmiany koniunktury
- skład koszyka: paliwo, robocizna, cement, asfalt, stal i kruszywo (wszystkie z ustalonymi stałymi wagami)
- Wagi elementów „koszyka” obliczone na podstawie analizy opartej o Katalogi Nakładów Rzeczowych” dla głównych Robót objętych Kontraktem
- Pozostały zakres Robót objętych Kontraktem, które nie zostały uwzględnione przy obliczaniu wag będzie waloryzowany w oparciu o wskaźnik CPI

Propozycja rozwiązania (podstawowe założenia) c.d.

- Sporządzenie wzoru: dla Kontraktów o nawierzchni trasy głównej w konstrukcji bitumicznej oraz trasy głównej w konstrukcji z betonu cementowego
- waloryzacja rozpoczyna się wraz z pierwszą fakturą za roboty a datą odniesienia jest termin przypadający na 14 dni przed złożeniem ofert przez Wykonawcę
- wzory oparte o istniejące od lat wskaźniki GUS

- **Metodyka wyliczenia wag z „koszyka”**

- Podstawą analizy jest **średni udział poszczególnych elementów kosztotwórczych z „koszyka waloryzacyjnego” w ZKK.**
- Do wyliczeń przyjęto 22 referencyjne inwestycje,
- Dla każdej z analizowanych inwestycji obliczono **ilość i wartość głównych robót,**
- Nie brano pod uwagę robót mających niewielki udział w wartości Kwoty Kontraktowej.
- Utworzono zadanie referencyjne składające się ze średnich ilości i wartości poszczególnych asortymentów robót,
- Obliczono nakłady niezbędne do wykonania poszczególnych asortymentów robót.
- Zsumowano tożsame w swoim rodzaju nakłady, i wyciągnięto z nich elementy „koszyka”,
- Obliczono wartość poszczególnych elementów z „koszyka waloryzacyjnego” oraz procentowy ich udział każdego z nich w ZKK



Koszyk waloryzacyjny dla nawierzchni bitumicznej z CPI

„Koszyk waloryzacyjny” nawierzchnia BITUM		
Elementy robót	SYMBOL WSKAŹNIKA	waga % w ZKK
Cpi (b)	cpi	20,0
PALIWO (c)	P	6,0
ROBOCIZNA (d)	R	5,0
CEMENT (e)	C	4,0
ASFALT (f)	A	8,0
STAL (g)	S	3,0
Kruszywo (h)	K	4,0
SUMA		50,0

Koszyk waloryzacyjny dla nawierzchni betonowej z CPI

„Koszyk waloryzacyjny” nawierzchnia BETON		
Elementy robót	SYMBOL WSKAŹNIKA	waga % w ZKK
Cpi (b)	cpi	23,0
PALIWO (c)	P	7,0
ROBOCIZNA (d)	R	4,0
CEMENT (e)	C	7,0
ASFALT (f)	A	2,0
STAL (g)	S	3,0
Kruszywo (h)	K	4,0
SUMA		50,0

Wzór ustalający poziom waloryzacji – mnożnik korygujący wynagrodzenie Wykonawcy Robót (zgodny z Ogólnymi Warunkami Kontraktu FIDIC)

$$Pn_{bit/bet} = 0,5 + b \times \frac{CPI_n}{CPI_o} + c \times \frac{P_n}{P_o} + d \times \frac{R_n}{R_o} + e \times \frac{C_n}{C_o} + f \times \frac{A_n}{A_o} + g \times \frac{S_n}{S_o} + h \times \frac{K_n}{K_o}$$

gdzie:

„P_n” jest mnożnikiem korygującym, do zastosowania w stosunku do szacunkowej kontraktowej wartości robót wykonanej w okresie „n”; (przy czym okresem przyjętym dla tej analizy jest miesiąc w praktyce będzie to mnożnik do każdej z faktur przedkładanych przez Wykonawców),

„b”, „c”, „d”, „e”, „f”, „g”, „h” są współczynnikami stałymi określonymi w tabeli Koszyk waloryzacyjny,

„CPI_n”, „P_n”, „R_n”, „C_n”, „A_n”, „S_n”, „K_n” są wskaźnikami kosztu bieżącego dla okresu „n”, wyrażonymi w odnośnej walucie płatności, mającymi zastosowanie do odnośnego umieszczonego w tabeli Koszyk waloryzacyjny; oraz

CPI_o”, „P_o”, „R_o”, „C_o”, „A_o”, „S_o”, „K_o” są wskaźnikami kosztu odniesienia, wyrażonymi w odnośnej walucie płatności, mającymi zastosowanie do odnośnego umieszczonego w tabeli Koszyk waloryzacyjny, na Datę Odniesienia.



Zmiany w subklazuli 13.8:

- **wprowadzenie górnego limitu waloryzacji +/- 5% - obecnie brak limitu**
- **wykreślenie zapisów wykluczających waloryzację kodeksową**
- **waloryzacja trwa do 30 dni przed końcem Czasu na Ukończenie i dalej zostaje zatrzymana**

Zmiany w subklazuli 4.4:

- **wprowadzenie obowiązku zawarcia w umowach podwykonawczych zapisów dotyczących waloryzacji w oparciu o CPI i dwa dowolne wskaźniki z „koszyka waloryzacyjnego” dla umów dłuższych niż 6 m-cy**

Korzyści

1. Do obliczenia waloryzacji wykorzystany jest wzór z Ogólnych Warunków Kontraktowych FIDIC,
2. Jasno określone zasady, prosty sposób wyliczenia,
3. Wskaźnik odzwierciedla zmiany cen elementów kosztotwórczych koszyka – wzrosty i spadki (+/-),
4. Przyjęcie wskaźników bazowych w dacie odniesienia (14 dni przed złożeniem oferty Wykonawcy),
5. Przyspieszenie postępowań przetargowych,
6. Zapewnienie płynności finansowej na Kontrakcie,
7. Mniejsza ilość postępowań sądowych z tytułu nieodpowiedniego poziomu waloryzacji,
8. Wskaźniki waloryzacyjne są ogólnie dostępne i nie są modyfikowane dla obliczania kwot zwaloryzowanych.



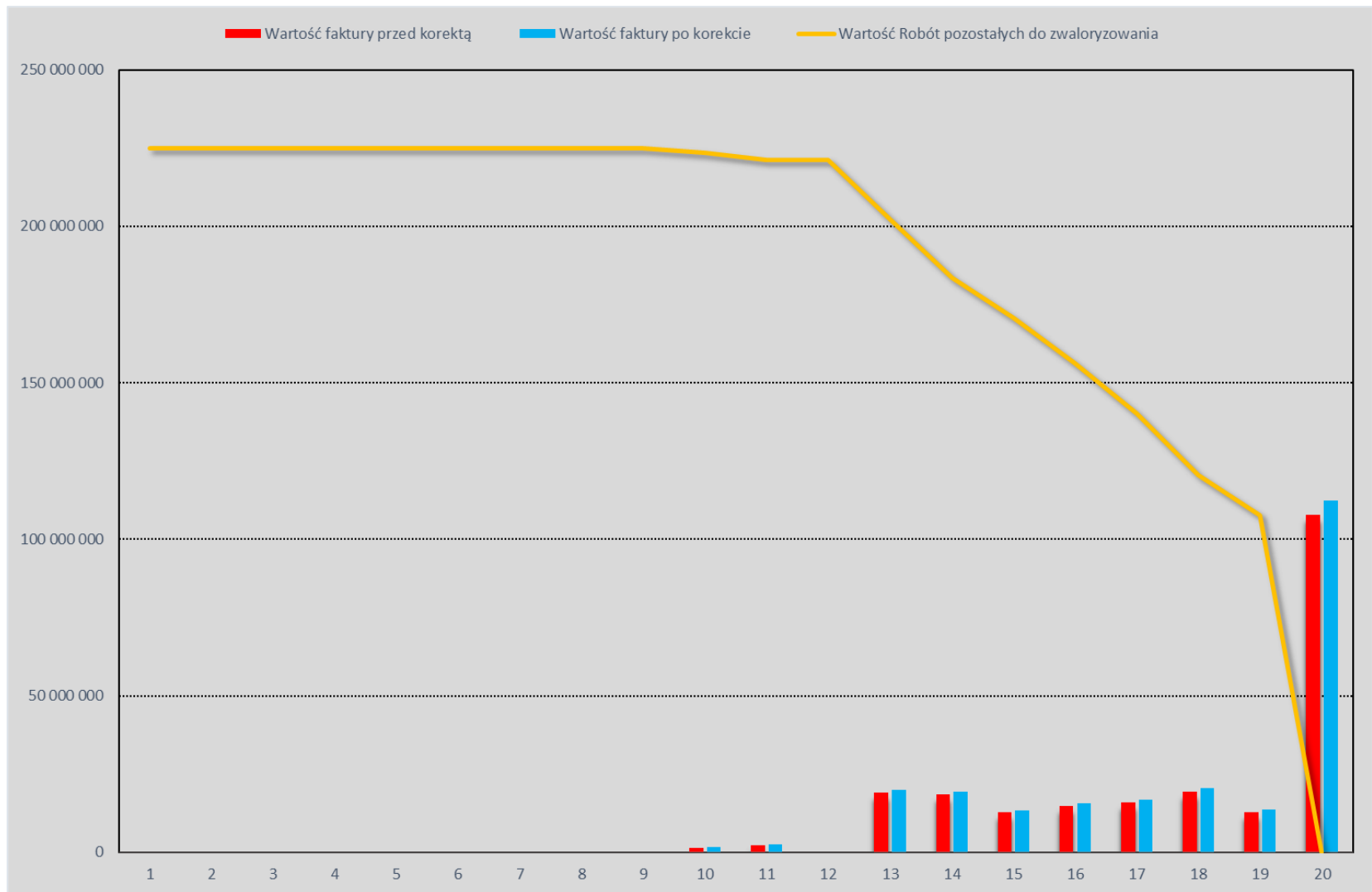
Przykład (Rozpoczęcie Kontraktu październik 2016)

Obliczenie regulacji ceny kontraktowej

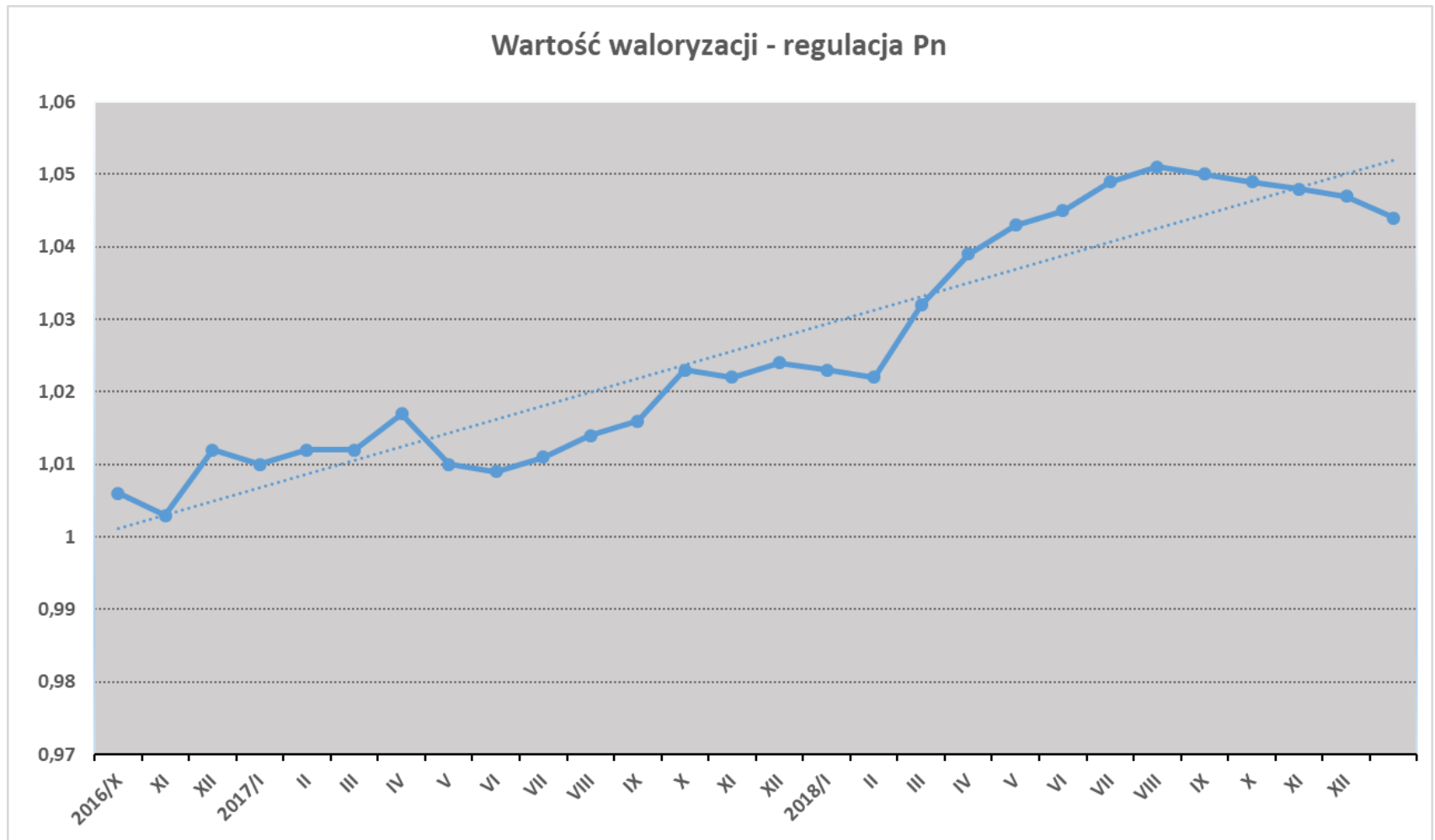
Lp.	Rok/miesiąc	Wartość faktury przed korektą	Wartość Robót podlegająca waloryzacji (narastająco)	Wartość Robót zwaloryzowanych (narastająco)	Wartość korekty	Wartość faktury po korekcie	Wartość Robót pozostałych do zwaloryzowania	
16	2016	X	0	0	0	0	225 000 000	
17		XI	0	0	0	0	225 000 000	
18		XII	0	0	0	0	225 000 000	
19	2017	2017/I	0	0	0	0	225 000 000	
20		II...	0	0	0	0	225 000 000	
29		...XI	0	0	0	0	225 000 000	
30		XII	0	0	0	0	225 000 000	
31	2018	2018/I	0	0	0	0	225 000 000	
32		II	0	0	0	0	225 000 000	
33		III	1 469 076	1 469 076	1 516 086	47 010	1 516 086	223 530 924
34		IV	2 327 698	3 796 774	3 934 564	90 780	2 418 478	221 203 226
35		V	0	3 796 774	3 934 564	0	0	221 203 226
36		VI	19 103 706	22 900 480	23 894 958	856 688	19 960 394	202 099 520
37		VII	18 507 874	41 408 354	43 309 718	906 886	19 414 760	183 591 647
38		VIII	12 770 047	54 178 401	56 731 038	651 272	13 421 320	170 821 599
39		IX	14 796 533	68 974 934	72 262 398	734 827	15 531 360	156 025 066
40		X	15 933 388	84 908 323	88 971 622	775 836	16 709 224	140 091 677
41		XI	19 481 770	104 390 093	109 383 717	930 325	20 412 095	120 609 908
42		XII	12 900 000	117 290 093	122 885 317	601 600	13 501 600	107 709 908
43		Pozostało do rozliczenia	107 709 908	225 000 000	235 334 460	4 739 236	112 449 144	0
		Suma	225 000 000	Suma	10 334 460			
				Procent w stosunku do ZKK	4,59%			

Przykład c.d. (Rozpoczęcie Kontraktu październik 2016)

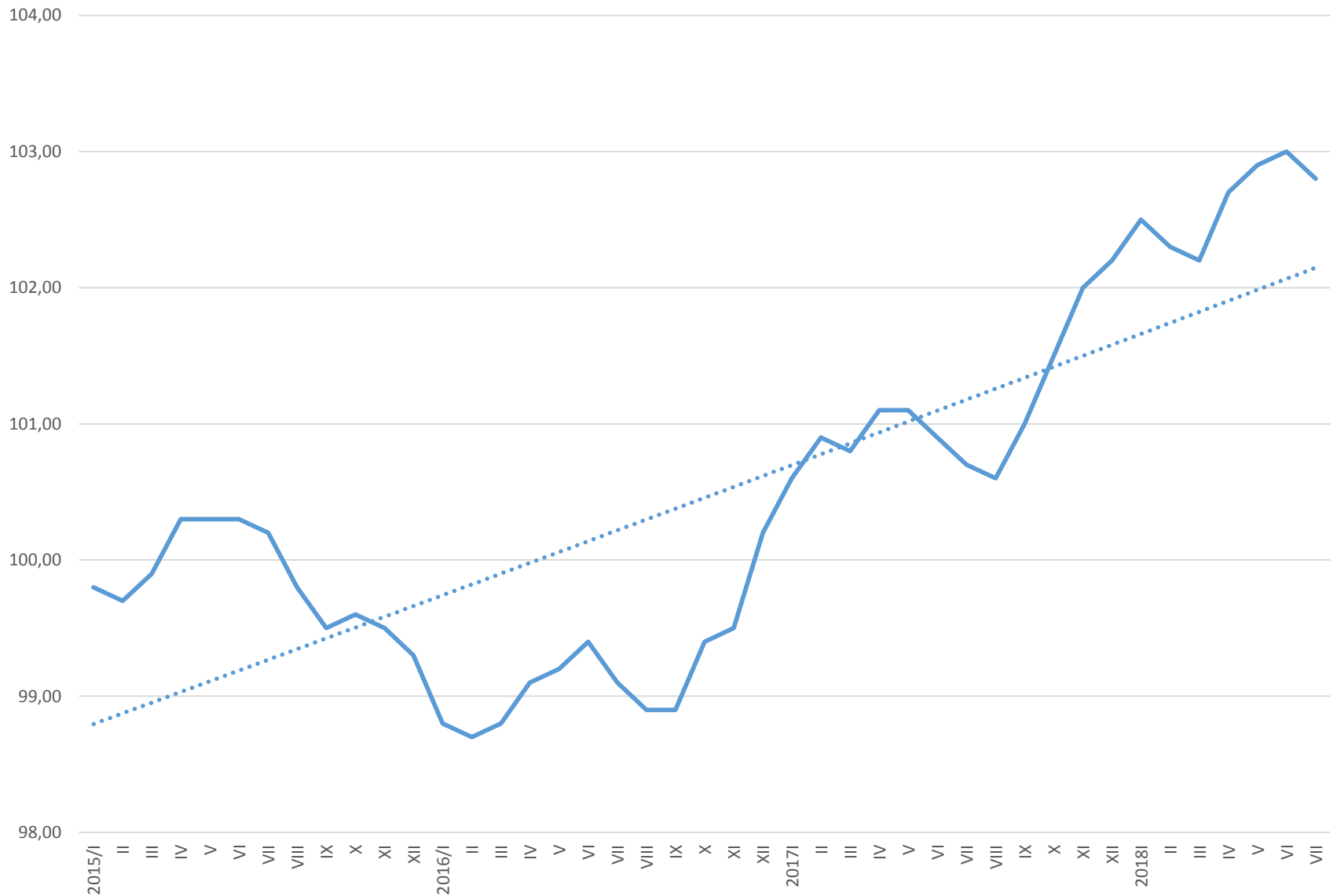
Obliczenie regulacji ceny kontraktowej



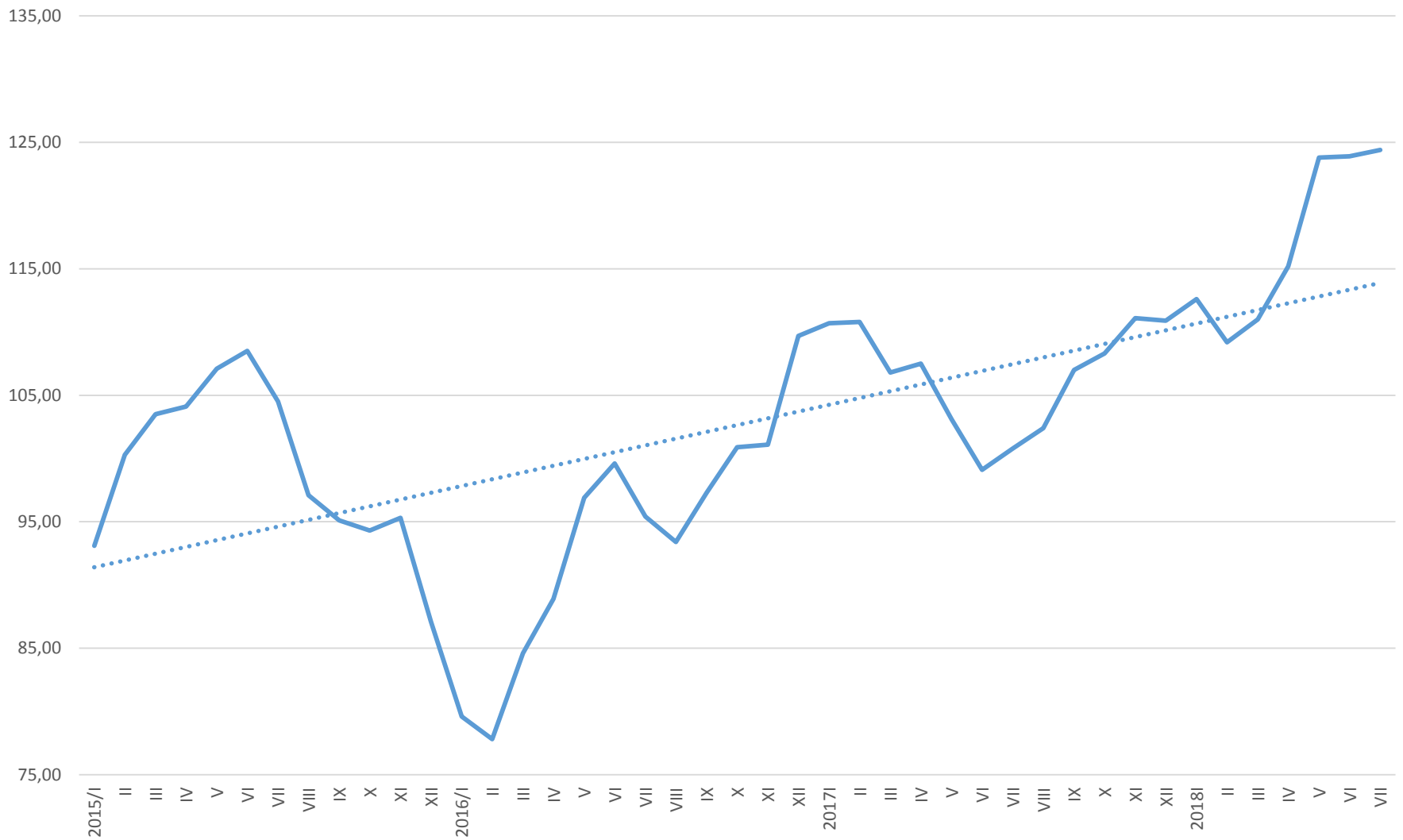
Trend wskaźnika waloryzacyjnego wskazany na osi czasu



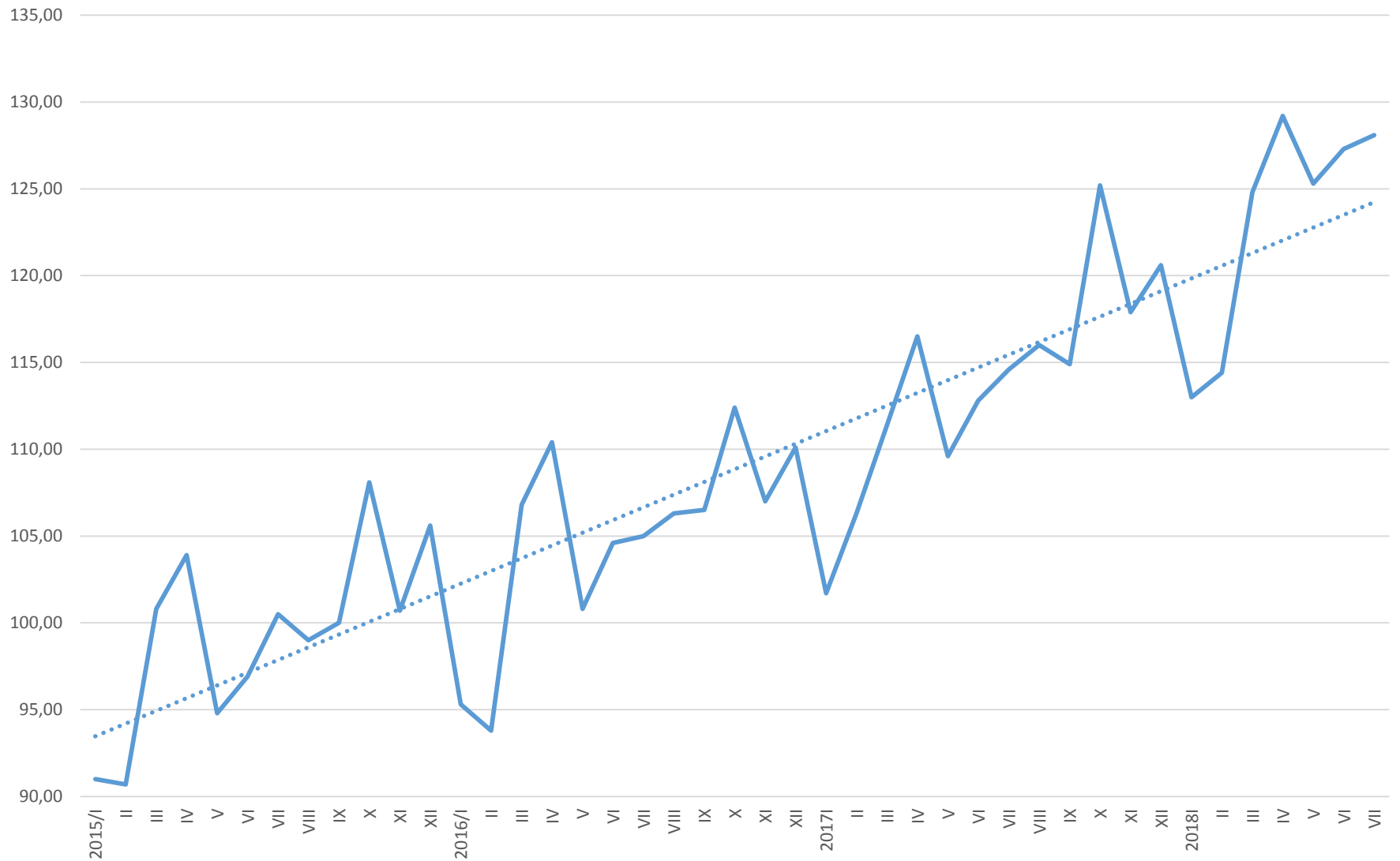
CPI narastająco w okresie I.2015-VII.2018



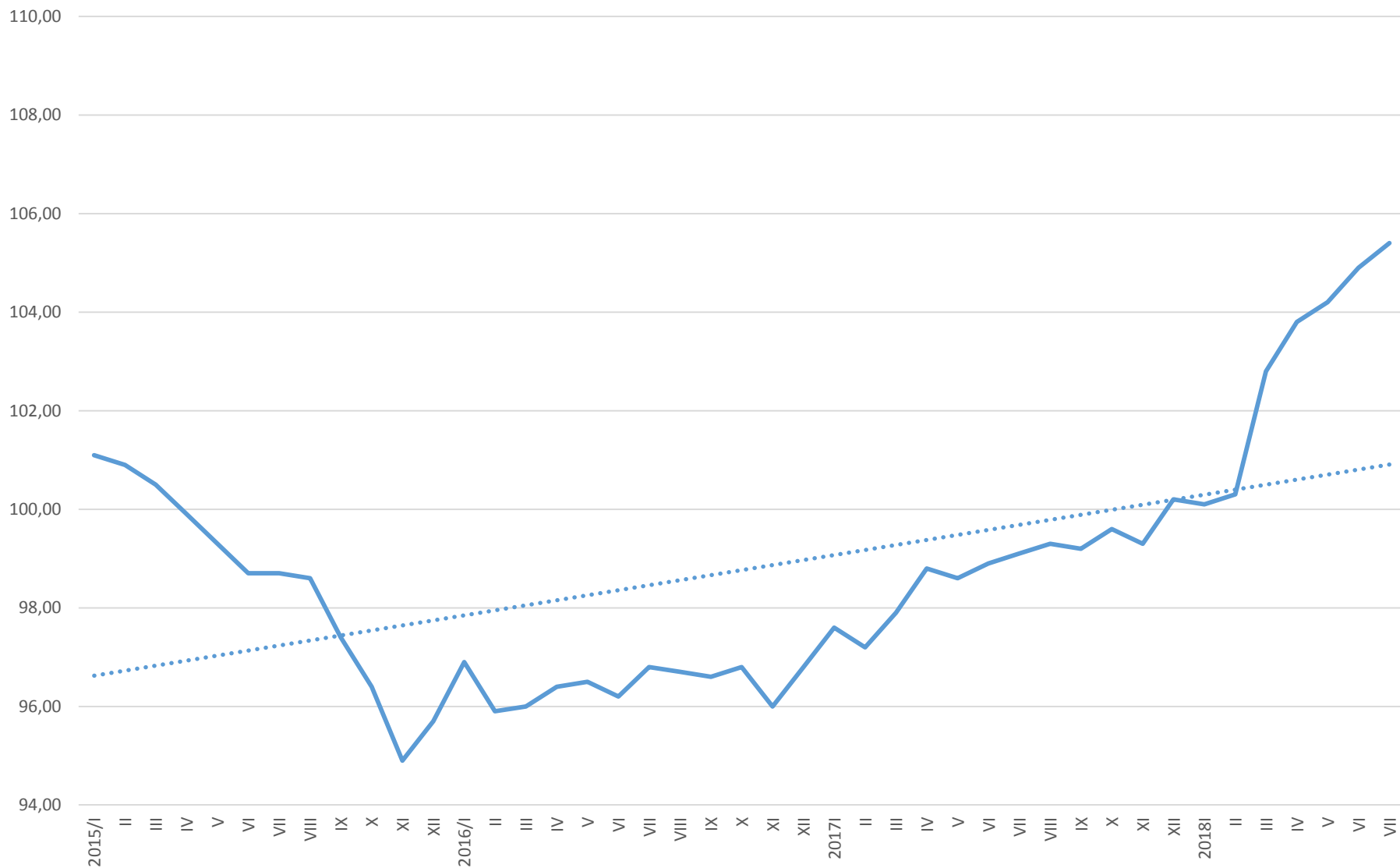
Wskaźnik cen paliwa narastająco w okresie I.2015-VII.2018



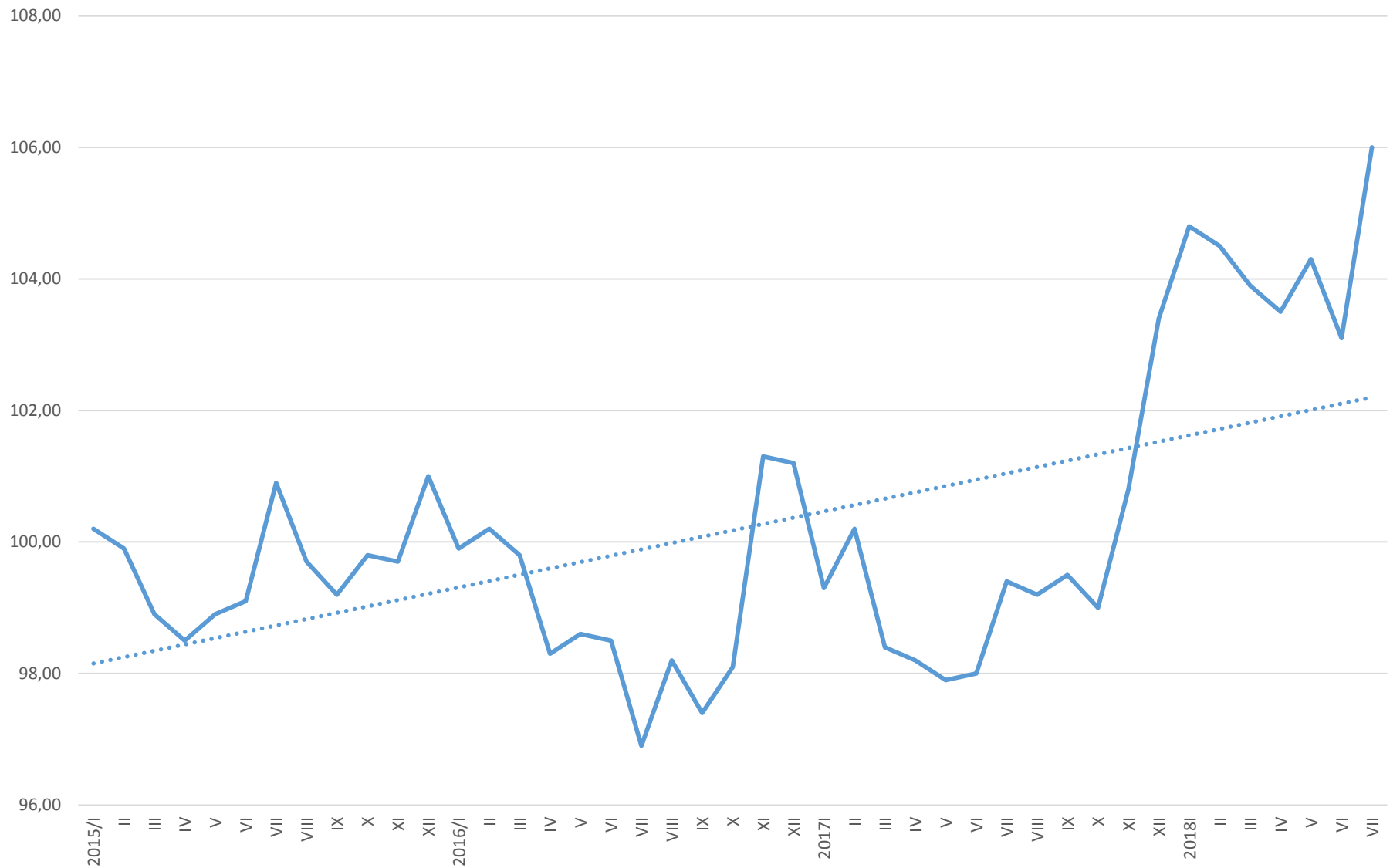
Wskaźnik kosztów robocizny narastająco w okresie I.2015-VII.2018



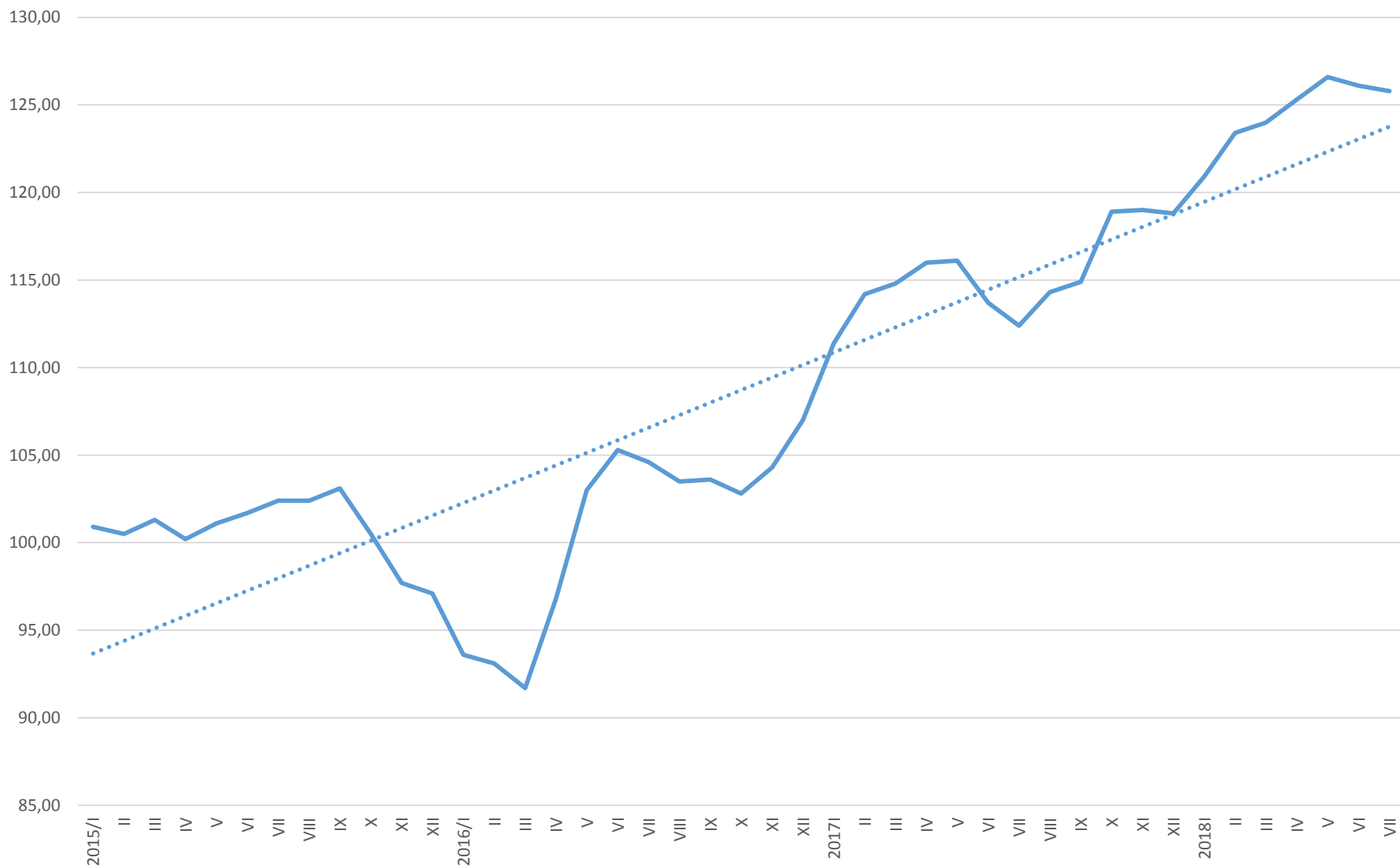
Wskaźnik cen cementu narastająco w okresie I.2015-VII.2018



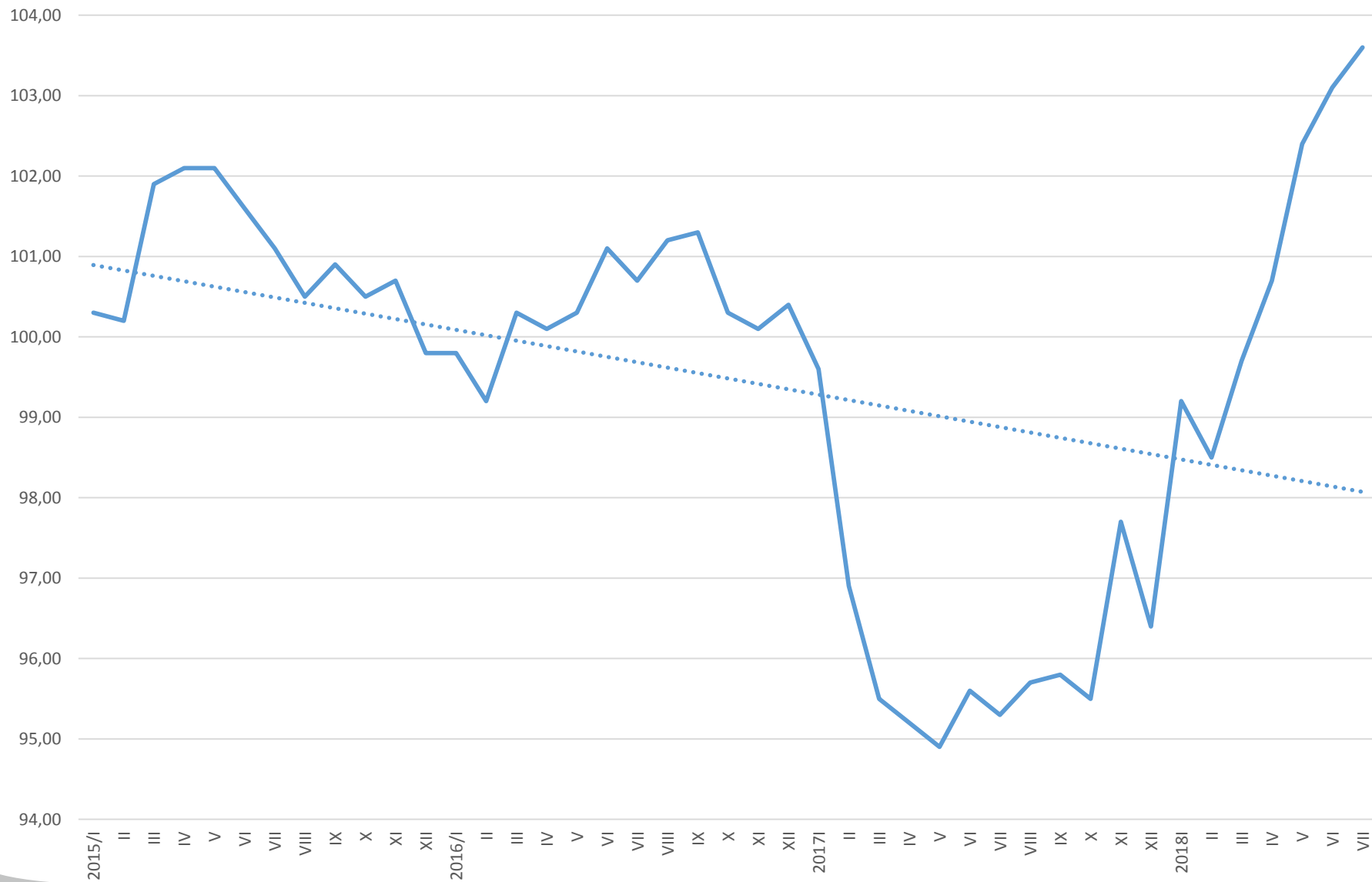
Wskaźnik cen asfaltu narastająco w okresie I.2015-VII.2018



Wskaźnik cen stali narastająco w okresie I.2015-VII.2018



Wskaźnik cen kruszywa narastająco w okresie I.2015-VII.2018



Dziękuję za uwagę