

Protokół nr 2/2019
Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Sulechowie
z kontroli wydatków związanych z gospodarką wodno-ściekową w Gminie Sulechów w latach
2015-2017.

1. Nazwa i adres kontrolowanego podmiotu - Sulechowskie Przedsiębiorstwo Komunalne SuPeKom Sp. z o.o., ul. Poznańska 18, 66-100 Sulechów.
2. Imię i nazwisko kontrolujących - Komisja Rewizyjna Rady Miejskiej w Sulechowie w składzie:
 - 1) Sebastian Różycki - przewodniczący komisji,
 - 2) Miłosz Brodzikowski - członek komisji,
 - 3) Jan Rerus - członek komisji,
 - 4) Zbigniew Trompa - członek komisji
 - 5) Roman Wilczyński - członek komisji.
3. Daty rozpoczęcia i zakończenia czynności kontrolnych - 26 marca 2019 roku - 15 kwietnia 2019 roku.
4. Określenie przedmiotowego zakresu kontroli i okresu objętego kontrolą - kontrola wydatków związanych z gospodarką wodno-ściekową w Gminie Sulechów w latach 2015 - 2017, wraz z oceną realizacji umów tj. przetarg, umowa, realizacja, inne zagadnienia dotyczące realizacji zadania.
5. Imię i nazwisko kierownika kontrolowanego podmiotu – mgr inż. Marek Lelito - Prezes Zarządu.

Kontrolę przeprowadzono, realizując zadanie zlecone Komisji Rewizyjnej przez Radę Miejską w Sulechowie, w planie pracy Komisji przyjętym uchwałą Nr 0007.29.2019 Rady Miejskiej w Sulechowie z dnia 11 lutego 2019 roku.

W kontroli uczestniczyli i informacji udzielali:

- a) Pan mgr inż. Marek Lelito – Prezes Zarządu,
- b) Pani Iwona Kłosowicz – Wiceprezes Zarządu - Główna Księgowa.

Komisja Rewizyjna przeprowadziła kontrolę **gospodarki wodno-ściekowej** w Gminie Sulechów przyglądając się tematyce z zakresu, dochodów i wydatków oraz realizacji umów w okresie od 2015 roku do 2017 roku.

WPROWADZENIE

Krajowe akty prawne związane z gospodarką wodno-ściekową i osadami komunalnymi:

1. Ustawa z dnia 20 lipca 2017r. - Prawo wodne tj. Dz.U. z 2018 roku, poz.2268 z późn. zm.,
2. Ustawa z dnia 7 czerwca 2001r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków tj. Dz.U. z 2018 roku, poz.1152 z późn. zm.,

3. Ustawa z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym tj. Dz. U. z 2019 roku, poz. 506,
4. Ustawa z dnia 13 września 1996r. w sprawie utrzymania czystości i porządku w gminach tj. Dz.U. z 2018 roku, poz.1454 z późn. zm.,
5. Ustawa z dnia 14 grudnia 2012r. o odpadach tj. Dz.U. z 2019 roku, poz.701,
6. Rozporządzenie Ministra Środowiska z dnia 18 listopada 2014r. w sprawie warunków, jakie należy spełnić przy wprowadzaniu ścieków do wód lub do ziemi, oraz w sprawie substancji szczególnie szkodliwych dla środowiska wodnego tj. Dz.U. poz. 1800,
7. Rozporządzenie Ministra Budownictwa z dnia 14 lipca 2006r. w sprawie sposobu realizacji obowiązków dostawców ścieków przemysłowych oraz warunków wprowadzania ścieków do urządzeń kanalizacyjnych tj. Dz.U. z 2016 roku, poz. 1757,
8. Rozporządzenie Ministra Środowiska z dnia 6 lutego 2015r. w sprawie komunalnych osadów ściekowych Dz. U. poz. 257,
9. Rozporządzenie Ministra Środowiska z dnia 9 grudnia 2014r. w sprawie katalogu odpadów Dz.U. poz. 1923,
10. Rozporządzenie Ministra Gospodarki z dnia 16 lipca 2015r. w sprawie dopuszczania odpadów do składowania na składowiskach Dz. U. poz. 1277.

Aktem prawnym regulującym zasady zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków jest ustawa o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków z dnia 7 czerwca 2001 roku tj. Dz.U. z 2018 roku, poz.1152 z późn. zm.

Poniżej, prezentujemy niektóre zapisy z ustawy, które przybliżają tematykę kontroli.

Odbiorca usług - każdy, kto korzysta z usług wodociągowo-kanalizacyjnych z zakresu zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na podstawie pisemnej umowy z przedsiębiorstwem wodociągowo-kanalizacyjnym;

Przylącze kanalizacyjne - odcinek przewodu łączącego wewnętrzną instalację kanalizacyjną w nieruchomości odbiorcy usług z siecią kanalizacyjną, za pierwszą studzienką, licząc od strony budynku, a w przypadku jej braku do granicy nieruchomości gruntowej;

Przylącze wodociągowe - odcinek przewodu łączącego sieć wodociągową z wewnętrzną instalacją wodociągową w nieruchomości odbiorcy usług wraz z zaworem za wodomierzem głównym;

Sieć - przewody wodociągowe lub kanalizacyjne wraz z uzbrojeniem i urządzeniami, którymi dostarczana jest woda lub którymi odprowadzane są ścieki, będące w posiadaniu przedsiębiorstwa wodociągowo-kanalizacyjnego;

Ścieki bytowe - ścieki z budynków mieszkalnych, zamieszkania zbiorowego oraz użyteczności publicznej, powstające w wyniku ludzkiego metabolizmu lub funkcjonowania gospodarstw domowych oraz ścieki o zbliżonym składzie pochodzące z tych budynków;

Ścieki komunalne - ścieki bytowe lub mieszaninę ścieków bytowych ze ściekami przemysłowymi albo wodami opadowymi lub roztopowymi będącymi skutkiem opadów atmosferycznych, odprowadzane urządzeniami służącymi do realizacji zadań własnych gminy w zakresie kanalizacji i oczyszczania ścieków komunalnych;

Woda przeznaczona do spożycia przez ludzi:

a) woda w stanie pierwotnym lub po uzdatnieniu, przeznaczoną do picia, przygotowania żywności lub innych celów domowych, niezależnie od jej pochodzenia i od tego, czy jest dostarczana z sieci dystrybucyjnej, cystern, w butelkach lub pojemnikach,

b) woda wykorzystywaną przez przedsiębiorstwo produkcji żywności do wytworzenia, przetworzenia, konserwowania lub wprowadzania do obrotu produktów albo substancji przeznaczonych do spożycia przez ludzi;

Wodomierz główny - przyrząd pomiarowy mierzący ilość pobranej wody, znajdujący się na każdym przyłączy wodociągowym;

Zbiorowe odprowadzanie ścieków - działalność polegającą na odprowadzaniu i oczyszczaniu ścieków, prowadzona przez przedsiębiorstwo wodociągowo-kanalizacyjne;

Zbiorowe zaopatrzenie w wodę - działalność polegającą na ujmowaniu, uzdatnianiu i dostarczaniu wody, prowadzona przez przedsiębiorstwo wodociągowo-kanalizacyjne.

Art. 3. 1. Zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków jest zadaniem własnym gminy.

3. Gmina ustala kierunki rozwoju sieci w studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy i miejscowym planie zagospodarowania przestrzennego.

Art. 5. 1. Przedsiębiorstwo wodociągowo-kanalizacyjne ma obowiązek zapewnić zdolność posiadanych urządzeń wodociągowych i urządzeń kanalizacyjnych do realizacji dostaw wody w wymaganej ilości i pod odpowiednim ciśnieniem oraz dostaw wody i odprowadzania ścieków w sposób ciągły i niezawodny, a także zapewnić należyłą jakość dostarczanej wody i odprowadzanych ścieków.

1a. Przedsiębiorstwo wodociągowo-kanalizacyjne jest obowiązane do prowadzenia regularnej wewnętrznej kontroli jakości wody.

1b. Wymóg zapewnienia dostaw pod odpowiednim ciśnieniem, o którym mowa w ust. 1, dotyczy wyłącznie dostaw wody z sieci.

Art. 6. 1. Dostarczanie wody lub odprowadzanie ścieków odbywa się na podstawie pisemnej umowy o zaopatrzenie w wodę lub odprowadzanie ścieków zawartej między przedsiębiorstwem wodociągowo-kanalizacyjnym a odbiorcą usług.

Art. 8. 1. Przedsiębiorstwo wodociągowo-kanalizacyjne może **odciąć dostawę wody lub zamknąć przyłącze kanalizacyjne**, jeżeli:

1) przyłącze wodociągowe lub przyłącze kanalizacyjne wykonano niezgodnie z przepisami prawa;

2) odbiorca usług nie uiścił należności za pełne dwa okresy obrotowe, następujące po dniu otrzymania upomnienia w sprawie uregulowania zaległej opłaty;

3) jakość wprowadzanych ścieków nie spełnia wymogów określonych w przepisach prawa lub stwierdzono celowe uszkodzenie albo pominięcie urządzenia pomiarowego;

4) został stwierdzony nielegalny pobór wody lub nielegalne odprowadzanie ścieków, to jest bez zawarcia umowy, jak również przy celowo uszkodzonych albo pominiętych wodomierzach lub urządzeniach pomiarowych.

Art. 9. 1. Zabrania się wprowadzania ścieków bytowych i ścieków przemysłowych do urządzeń kanalizacyjnych przeznaczonych do odprowadzania wód opadowych lub roztopowych będących skutkiem opadów atmosferycznych, a także wprowadzania tych wód opadowych i roztopowych oraz wód drenazowych do kanalizacji sanitarnej.

3. Przedsiębiorstwo wodociągowo-kanalizacyjne jest obowiązane do prowadzenia regularnej kontroli ilości i jakości odprowadzanych ścieków bytowych i ścieków przemysłowych oraz kontroli przestrzegania warunków wprowadzania ścieków do urządzeń kanalizacyjnych.

Art. 12. 1. Nadzór nad jakością wody przeznaczonej do spożycia przez ludzi sprawują organy **Państwowej Inspekcji Sanitarnej** na zasadach określonych w przepisach o Państwowej Inspekcji Sanitarnej, z zastrzeżeniem art. 12b..

Art. 19. 3. Rada gminy uchwała regulamin dostarczania wody i odprowadzania ścieków.

4. Regulamin dostarczania wody i odprowadzania ścieków jest aktem prawa miejscowego.

Art. 20. 1. Przedsiębiorstwo wodociągowo-kanalizacyjne określa taryfę na okres 3 lat.

4. Przedsiębiorstwa wodociągowo-kanalizacyjne ustalają niezbędne przychody, o których mowa w ust. 2, uwzględniając w szczególności:

1) koszty związane ze świadczeniem usług, poniesione w latach obrotowych obowiązywania poprzedniej taryfy, ustalone na podstawie ewidencji księgowej, z uwzględnieniem planowanych zmian tych kosztów w okresie obowiązywania taryfy;

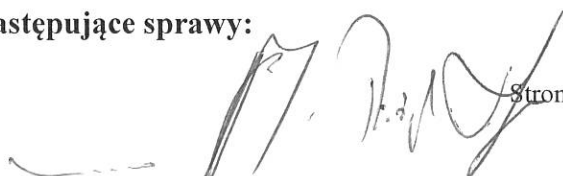
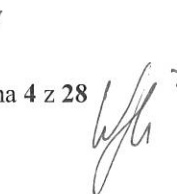
2) zmiany warunków ekonomicznych oraz wielkość usług i warunki ich świadczenia;

3) koszty wynikające z planowanych wydatków inwestycyjnych, na podstawie planów, o których mowa w art. 21 ust. 1.

Art. 21. 1. Przedsiębiorstwo wodociągowo-kanalizacyjne opracowuje wieloletni plan rozwoju i modernizacji urządzeń wodociagowych i urządzeń kanalizacyjnych będących w jego posiadaniu, zwany dalej „planem”.

5. Plan spełniający warunki określone w ust. 3 rada gminy uchwała w terminie 3 miesięcy od dnia przedłożenia planu wójtowi (burmistrzowi, prezydentowi miasta).

Przedmiotem przeprowadzonej kontroli były następujące sprawy:

 
Strona 4 z 28

1. Przedstawienie kalkulacji cen wody i ścieków oraz wydatków z gospodarki wodno –ściekowej.

W latach 2015-2017 Spółka przedkładała Radzie Miejskiej w Sulechowie wnioski o zatwierdzenie taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków:

1) dnia 22.10.2014 roku został złożony wniosek o zatwierdzenie taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na okres od dnia 1 stycznia 2015 roku do 31 grudnia 2015 roku zawierający:

- ✓ taryfy dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków,
- ✓ uzasadnienie wniosku wraz z następującymi dokumentami:
 - ☐ sprawozdanie finansowe Sulechowskiego Przedsiębiorstwa Komunalnego „SuPeKom” Sp. z o. o. w Sulechowie za okres od 01.01.2013r. do 31.12.2013r.,
 - ☐ uchwałę nr 0007.343.2013 Rady Miejskiej w Sulechowie z dnia 17.09.2013r. w sprawie uchwalenia Wieloletniego Planu Rozwoju i Modernizacji Urządzeń Wodociagowych i Kanalizacyjnych na lata 2014-2016,
 - ☐ tabele A, B, C, D, D1, E, F, G, H, stanowiącymi szczegółową kalkulację cen i stawek opłat taryfy na okres taryfowy od 01.01.2015 roku do 31.12.2015 roku,
- ✓ projekt uchwały.

2) dnia 22.10.2015 roku został złożony wniosek o zatwierdzenie taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na okres od dnia 1 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku zawierający:

- ✓ taryfy dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków,
- ✓ uzasadnienie wniosku wraz z następującymi dokumentami:
 - ☐ sprawozdanie finansowe Sulechowskiego Przedsiębiorstwa Komunalnego „SuPeKom” Sp. z o. o. w Sulechowie za okres od 01.01.2014r. do 31.12.2014r.,
 - ☐ uchwałę nr 0007.343.2013 Rady Miejskiej w Sulechowie z dnia 17.09.2013r. w sprawie uchwalenia Wieloletniego Planu Rozwoju i Modernizacji Urządzeń Wodociagowych i Kanalizacyjnych na lata 2014-2016 oraz uchwałę nr 0007.47.2015 Rady Miejskiej w Sulechowie z dnia 17.03.2015r. w sprawie zmiany uchwały nr 0007.343.2013 Rady Miejskiej w Sulechowie z dnia 17.09.2013r. w sprawie uchwalenia Wieloletniego Planu Rozwoju i Modernizacji Urządzeń Wodociagowych i Kanalizacyjnych na lata 2014-2016,
 - ☐ tabele A, B, C, D, D1, E, F, G, H, stanowiącymi szczegółową kalkulację cen i stawek opłat taryfy na okres taryfowy od 01.01.2016 roku do 31.12.2016 roku,
- ✓ projekt uchwały.

3) dnia 21.10.2016 roku został złożony wniosek o zatwierdzenie taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na okres od dnia 1 stycznia 2017 roku do 31 grudnia 2017 roku zawierający:

- ✓ taryfy dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków,
- ✓ uzasadnienie wniosku wraz z następującymi dokumentami:
 - ☐ sprawozdanie finansowe Sulechowskiego Przedsiębiorstwa Komunalnego „SuPeKom” Sp. z o. o. w Sulechowie za okres od 01.01.2015r. do 31.12.2015r.,
 - ☐ uchwałę nr 0007.258.2016 Rady Miejskiej w Sulechowie z dnia 16.08.2016r. w sprawie uchwalenia Wieloletniego Planu Rozwoju i Modernizacji Urządzeń Wodociągowych i Kanałizacyjnych na lata 2017-2019,
 - ☐ tabele A, B, C, D, D1, E, F, G, H, stanowiącymi szczegółową kalkulację cen i stawek opłat taryfy na okres taryfowy od 01.01.2017 roku do 31.12.2017 roku,
- ✓ projekt uchwały.

Wydatki z gospodarki wodno - ściekowej dotyczące **podstawowej działalności operacyjnej** za lata 2015-2017 przedstawia poniższa tabela:

Zaopatrzenie w wodę:

Rok	Plan	Wykonanie	Wskaźnik dynamiki (plan=100)
2015	2.772.621,00	2.686.835,91	96,9%
2016	2.802.143,00	2.702.391,39	96,4%
2017	3.023.254,00	2.955.577,22	97,8%

Odprowadzanie i oczyszczanie ścieków:

Rok	Plan	Wykonanie	Wskaźnik dynamiki (plan=100)
2015	4.993.344,70	4.952.477,94	99,2%
2016	5.148.786,39	5.231.257,66	101,6%
2017	5.236.059,52	5.185.625,81	99,0%

2. Ewidencja zbiorników bezodpływowych oraz przydomowych oczyszczalni ścieków.

Spółka „SuPeKom” nie prowadzi ewidencji zbiorników bezodpływowych i przydomowych oczyszczalni ścieków, gdyż zgodnie z art. 3 ust. 3 pkt 1 i 2 ustawy z dnia 13 września 1996 roku o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (tekst jednolity: Dz. U. z 2018 roku, poz. 1454 z późniejszymi zmianami), to gminy mają obowiązek prowadzenia ewidencji zbiorników bezodpływowych na nieczystości płynne (w celu kontroli częstotliwości ich opróżniania oraz w celu opracowania planu rozwoju sieci kanalizacyjnej) oraz ewidencji przydomowych oczyszczalni ścieków (w celu kontroli częstotliwości i

sposobu pozbywania się komunalnych osadów ściekowych oraz w celu opracowania planu rozwoju sieci kanalizacyjnej).

Gmina Sulechów prowadzi ewidencję zbiorników bezodpływowych oraz przydomowych oczyszczalni ścieków. Wg stanu na dzień 10.04.2019 r. w ewidencji zbiorników bezodpływowych znajduje się 159 szamb oraz 94 szt. przydomowych oczyszczalni ścieków.

Nieprzerwanie trwa kampania informacyjna wśród mieszkańców gminy Sulechów w zakresie obowiązku zgłaszania posiadanych zbiorników na nieczystości ciekłe. Na chwilę obecną szczególnej uwagi wymagają wsie Kije i Pomorsko, z których wpłynęło najmniej zgłoszeń.

3. Opracowane plany rozwoju sieci kanalizacyjnej

W okresie 2015-2017 Spółka realizowała inwestycje na podstawie następujących uchwał:

1. uchwała nr 0007.343.2013 Rady Miejskiej w Sulechowie z dnia 17 września 2013 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniego Planu Rozwoju i Modernizacji Urządzeń Wodociagowych i Kanalizacyjnych na lata 2014-2016,
2. uchwała nr 0007.47.2015 Rady Miejskiej w Sulechowie z dnia 17 marca 2015 roku w sprawie zmiany uchwały nr 0007.343.2013 Rady Miejskiej w Sulechowie z dnia 17 września 2013 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniego Planu Rozwoju i Modernizacji Urządzeń Wodociagowych i Kanalizacyjnych na lata 2014-2016,
3. uchwała nr 0007.182.2019 Rady Miejskiej w Sulechowie z dnia 16 lutego 2016 roku w sprawie zmiany uchwały nr 0007.343.2013 Rady Miejskiej w Sulechowie z dnia 17 września 2013 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniego Planu Rozwoju i Modernizacji Urządzeń Wodociagowych i Kanalizacyjnych na lata 2014-2016 zmienionej uchwałą 0007.47.2015 Rady Miejskiej w Sulechowie z dnia 17 marca 2015 roku.
4. uchwała nr 0007.258.2016 Rady Miejskiej w Sulechowie z dnia 16 sierpnia 2016 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniego Planu Rozwoju i Modernizacji Urządzeń Wodociagowych i Kanalizacyjnych na lata 2017-2019,
5. uchwała nr 0007.297.2016 Rady Miejskiej w Sulechowie z dnia 20 grudnia 2016 roku w sprawie zmiany uchwały nr 0007.258.2016 Rady Miejskiej w Sulechowie z dnia 16 sierpnia 2016 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniego Planu Rozwoju i Modernizacji Urządzeń Wodociagowych i Kanalizacyjnych na lata 2017-2019,
6. uchwała nr 0007.361.2017 Rady Miejskiej w Sulechowie z dnia 20 czerwca 2017 roku w sprawie zmiany uchwały nr 0007.258.2016 Rady Miejskiej w Sulechowie z dnia 16 sierpnia 2016 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniego Planu Rozwoju i Modernizacji Urządzeń Wodociagowych i Kanalizacyjnych na lata 2017-2019 zmienionej uchwałą 0007.297.2016 Rady Miejskiej w Sulechowie z dnia 20 grudnia 2016 roku.

4. Przedłożenie 2 rozliczonych inwestycji zrealizowanych w badanym okresie w zakresie wydatków na realizację zadań służących zbiorowemu zaopatrzeniu w wodę i odprowadzaniu ścieków

1) **Budowa sieci kanalizacji sanitarnej grawitacyjno – tłocznej z przykanalikami do granic działek oraz tłoczni ścieków z zasilaniem elektroenergetycznym w rejonie ul. Żurawiej, Gmina Sulechów”**

- a) procedura przetargowa: pisemny przetarg nieograniczony prowadzony według przepisów kodeksu cywilnego (zwolnienie ze stosowania przepisów ustawy Prawo zamówień publicznych na podstawie art. 133 w związku z art. 132 ust. 1 pkt 4 i ust. 2 niniejszej ustawy – zamówienie sektorowe),
- b) ogłoszenie postępowania: 09.04.2015 roku na stronie internetowej www.supekom.bip.sulechow.pl,
- c) termin składania ofert: 17.04.2015 roku, godz. 10:00,
- d) do wyznaczonego terminu składania ofert złożono trzy oferty:
 - 1. Zakład Instalacyjny ARGAZ Arkadiusz Stacewicz, Górzynowo 42, 66-131 Cigacice - cena brutto: 1.451.400,00 zł,
 - 2. Konsorcjum firm: Przedsiębiorstwo Drogowe „DROMAR BIS” Marcin Marszałek, Nowa Wieś, ul. Powstańców Wlkp. 41, 64-234 Przemęt oraz Przedsiębiorstwo Drogowo-Budowlane „SPIDBUD” Daria Krawczyk, Tłoki 1, 64-200 Wolsztyn i Przedsiębiorstwo Budowlane „DROMAR” Zygmunt Marszałek, Nowa Wieś, ul. Powstańców Wlkp. 43, 64-234 Przemęt - cena brutto: 1.147.769,79 zł,
 - 3. Przedsiębiorstwo Instalacyjno – Budowlane „Sochacki”, ul. Nowosolska 20, 67-416 Konotop - cena brutto: 1.237.878,97 zł,
- e) oferta najkorzystniejsza: nr 2 złożona przez Konsorcjum firm: Przedsiębiorstwo Drogowe „DROMAR BIS” Marcin Marszałek, Nowa Wieś, ul. Powstańców Wlkp. 41, 64-234 Przemęt oraz Przedsiębiorstwo Drogowo-Budowlane „SPIDBUD” Daria Krawczyk, Tłoki 1, 64-200 Wolsztyn i Przedsiębiorstwo Budowlane „DROMAR” Zygmunt Marszałek, Nowa Wieś, ul. Powstańców Wlkp. 43, 64-234 Przemęt,
- f) zgodnie z zapisami Warunków Przetargu zaproszono oferenta, który złożył najkorzystniejszą ofertę do negocjacji, gdyż oferta z najniższą ceną przewyższała kwotę, którą Inwestor zamierzał przeznaczyć na sfinansowanie zamówienia – w ramach przeprowadzonych negocjacji oferent wyraził gotowość **realizacji zadania** na warunkach określonych w Warunkach Przetargu za kwotę **netto: 910.000,00 zł, brutto: 1.119.300,00 zł**,
- g) ogłoszenie o wyborze oferty najkorzystniejszej zostało umieszczone na stronie internetowej supekom.bip.sulechow.pl w dniu 22.04.2015 roku,
- h) zawiadomienia o wyborze oferty (do firm, które złożyły oferty) zostały wysłane pocztą, faksem lub na podane adresy e-mail w dniu 22.04.2015 roku,
- i) umowa o roboty budowlane nr ZP-KSŻ/U/09/04/2015 została podpisana w dniu 28.04.2015 roku, przed podpisaniem umowy wykonawca złożył: gwarancję ubezpieczeniową należytego wykonania

kontraktu na kwotę 111.930,00 zł oraz gwarancję ubezpieczeniową właściwego usunięcia wad i usterek na kwotę 33.579,00 zł, a także umowę konsorcjum,

- j) termin wykonania zadania: nie później niż do 15.07.2015 roku,
- k) **wykonanie map do celów projektowych i projektu:** dokonany na podstawie wystosowanego zapytania o cenę – umowa nr 8/2008 z dnia 23.09.2018 roku z późniejszymi zmianami z firmą: Przedsiębiorstwo Wielobranżowe „GEOMETRA” Sp. z o.o., ul. Szkolna 9, 66-100 Sulechów – wartość wydatkowana: **netto 12.569,43 zł, brutto 15.460,40 zł**,
- l) wybór inspektora nadzoru: dokonany na podstawie wystosowanego zapytania ofertowego - umowa nr ZP-NIK/U/10/04/2015 z dnia 28.04.2015 roku z firmą: Projektowanie i Nadzór Instalacyjny – Inżynierski Stanisław Żyłowski, ul. Ceglana 34, 66-003 Droszków - wartość wydatkowana: **netto 6.000,00 zł, brutto 7.380,00 zł**,
- m) roboty wykonano w terminie, odbiór końcowy robót został dokonany w dniu 23.07.2015 roku, na okoliczność którą spisano protokół odbioru końcowego z zastrzeżeniami – brak protokołów odbioru pasa drogowego drogi gminnej, ostateczny protokół końcowy odbioru robót bez zastrzeżeń został podpisany przez strony w dniu 05.08.2015 roku po złożeniu przez Wykonawcę wymaganych protokołów,
- n) gwarancja na wykonane roboty: 36 miesięcy licząc od daty podpisania protokołu odbioru końcowego bez zastrzeżeń,
- o) **całkowity koszt wykonania zadania: netto: 928.569,43 zł, brutto: 1.142.140,40 zł.**

2) Budowa rozdzielczej sieci wodociągowej na działkach nr 13 i 244/3 obręb ewidencyjny Kalsk oraz nr 119/10, 119/11, 119/13, 119/20, 136/15, 253/1, 253/2, 254/1, 257/3 i 259/1 - obręb ewidencyjny Brzezie k/Sulechowa.

- a) zadanie dofinansowane z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013 w ramach działania „Podstawowe usługi dla gospodarki i ludności wiejskiej: zgodnie z umową o przyznanie pomocy nr 00067-6921-UM0400056/13 z dnia 23.04.2014 roku z późniejszymi zmianami – wartość dofinansowania z umowy: 350.166,00 zł,
- b) procedura przetargowa: pisemny przetarg nieograniczony prowadzony według przepisów kodeksu cywilnego (zwolnienie ze stosowania przepisów ustawy Prawo zamówień publicznych na podstawie art. 133 w związku z art. 132 ust. 1 pkt 4 niniejszej ustawy – zamówienie sektorowe),
- c) ogłoszenie postępowania: 30.04.2014 roku na stronie internetowej www.supekom.bip.sulechow.pl,
- d) termin składania ofert: 15.05.2014 roku godz. 10:00,
- e) do wyznaczonego terminu składania ofert złożono dwie oferty:
 - 1. oferta nr 1: Zakład Instalacyjny ARGAZ Arkadiusz Stacewicz, Górzykowo 42, 66-131 Cigalice – cena brutto: 819.180,00 zł,
 - 2. oferta nr 2: Przedsiębiorstwo Instalacyjno – Budowlane „Sochacki”, ul. Nowosolska 20, 67-416 Konotop – **cena brutto: 532.572,42 zł (netto: 432.985,71 zł)**,

- f) oferta najkorzystniejsza: nr 2 złożona przez Przedsiębiorstwo Instalacyjno – Budowlane „Sochacki”, ul. Nowosolska 20, 67-416 Konotop,
- g) ogłoszenie o wyborze oferty najkorzystniejszej zostało umieszczone na stronie internetowej supekomp.bip.sulechow.pl w dniu 29.05.2014 roku,
- h) zawiadomienia o wyborze oferty (do firm, które złożyły oferty) zostały wysłane pocztą, faksem lub na podane adresy e-mail w dniu 29.05.2014 roku,
- i) umowa o roboty budowlane nr ZP-BSW/U/10/06/2014 została podpisana w dniu 12.06.2014 roku, przed podpisaniem umowy wykonawca złożył: gwarancję ubezpieczeniową należytego wykonania kontraktu na kwotę 53.257,24 zł oraz gwarancję ubezpieczeniową właściwego usunięcia wad i usterek na kwotę 15.977,17 zł,
- j) termin wykonania zadania: nie później niż do 15.01.2015 roku,
- k) **wykonanie projektu:** dokonany na podstawie wystosowanego zapytania ofertowego – umowa nr 7/2010 z dnia 18.05.2010 roku z późniejszymi zmianami z firmą: Przedsiębiorstwo Wielobranżowe „GEOMETRA” Sp. z o.o., ul. Szkolna 9, 66-100 Sulechów – wartość wydatkowana: **netto 29.800,00 zł, brutto 36.654,00 zł**,
- l) wybór inspektora nadzoru: dokonany na podstawie wystosowanego zapytania ofertowego - umowa nr ZP-NI/U/11/06/2014 z dnia 12.06.2014 roku z firmą: Projektowanie i Nadzór Instalacyjno – Inżynieryjny Stanisław Żyłowski, ul. Ceglana 34, 66-003 Droszków - wartość wydatkowana: **netto 17.100,00 zł, brutto 21.033,00 zł**,
- m) roboty wykonano w terminie, odbiór końcowy robót został dokonany w dniu 12.01.2015 roku, na okoliczność którą spisano protokół odbioru końcowego bez zastrzeżeń podpisany przez strony,
- n) gwarancja na wykonane roboty: 36 miesięcy licząc od daty podpisania protokołu odbioru końcowego bez zastrzeżeń,
- o) **całkowity koszt wykonania zadania: netto: 479.885,71 zł, brutto: 590.259,42 zł**,
- p) wniosek o płatność złożony w dniu 17.03.2015 roku,
- q) rzeczywista wartość dofinansowania: 337.564,28 zł (wypłacona w dniu 28.08.2015 roku).

5. Przedłożenie kopii umów zawartych z Gminą (weryfikacja pod kątem zasadności poniesienia przez Spółkę kosztów i prawidłowość ustalenia przychodów i kosztów na potrzeby zatwierdzenia taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie Gminy)

Kwestia weryfikacji taryf na lata 2015-2017 została zdefiniowana w art. 24 ust. 4 ustawy o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków, zgodnie z którym Wójt / Burmistrz / Prezydent miasta zobowiązany został do sprawdzenia, czy taryfy zostały opracowane zgodnie z przepisami ustawy, i zweryfikowania kosztów, o których mowa w art. 20 ust. 4 pkt 1 (*związanych ze świadczeniem usług, poniesionych w poprzednim roku obrachunkowym, ustalonych na podstawie ewidencji księgowej, z uwzględnieniem planowanych zmian tych kosztów w roku obowiązywania taryfy*), pod względem celowości ich ponoszenia. O tym w jaki sposób wnioski taryfowe zostaną zweryfikowane decyduje nie Spółka, a Gmina, która ma prawo weryfikacji złożonych taryf samodzielnie lub też może,

ale nie musi, zlecić taką weryfikację podmiotowi zewnętrznemu. Z informacji, jakie posiada Spółka, weryfikacji przez podmiot zewnętrzny podlegała taryfa na rok 2016. W posiadaniu Spółki, są wyłącznie przekazane jej do wiadomości przez Gminę Sulechów pisma skierowane do Przewodniczącego Rady Miejskiej informujące o pozytywnym zaopiniowaniu przedłożonych taryf.

6. Czy w taryfach przedsiębiorstwa ujęto amortyzację środków trwałych naliczoną od ich całkowitej wartości także wtedy, gdy zakup lub wytworzenie tych środków było w części sfinansowane środkami o charakterze bezzwrotnym (dotacje, fundusze UE16) – dokumenty + wyjaśnienie Spółki

We wnioskach taryfowych na lata 2015-2017 ujęto koszty odpisu amortyzacyjnego dla środków trwałych wykorzystywanych w działalności wodociągowo – kanalizacyjnej nabytych lub wytworzonych ze środków bezzwrotnej pomocy.

Firmy wodociągowe aplikując o środki pomocowe z funduszy unijnych zobowiązane są stosować zasadę „zanieczyszczający płaci”, która oznacza, że pełne koszty działań mających na celu likwidację zanieczyszczenia powinien ponosić zanieczyszczający (sprawca, który spowodował szkodę w środowisku lub zagrożenie powstania szkody). Zasada ta, jest jedną z głównych zasad wspólnotowej polityki w zakresie ochrony środowiska (art.191 ust. 2 Traktatu o funkcjonowaniu UE) i ma zastosowanie na całym terytorium Wspólnoty. Zgodnie z tą zasadą, do kalkulacji taryf Spółka wliczyła pełną amortyzację. Ponadto, brak ujęcia w kosztach amortyzacji części wynikającej z dotacji, uniemożliwiłby Spółce, pełne odtworzenie danego środka trwałego w przyszłości. Spółka stoi na stanowisku, że właściwie postępowała ujmując we wnioskach taryfowych w całości odpis amortyzacyjny od środków trwałych sfinansowanych dotacjami. Ponadto w dniu 11 sierpnia 2016r. Ministerstwo Infrastruktury i Budownictwa w Rozporządzeniu w sprawie określania taryf, wzoru wniosku o zatwierdzenie taryf oraz warunków rozliczeń za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków (Dz. U. Nr 127 poz.886 z późn. zm.) doprecyzowało zapisy §6 pkt.1 lit. a, że w kosztach uwzględnia się amortyzację lub odpisy umorzeniowe **niezależnie od źródeł finansowania**.

Poniżej lista zadań dofinansowanych ze środków o charakterze bezzwrotnym:

- 1) „Budowa kanalizacji sanitarnej grawitacyjno – tłocznej wraz z przepompowniami ścieków w miejscowościach Cigacice, Górki Małe, Górzykowo, Nowy Świat wraz z odprowadzaniem ścieków do istniejącej oczyszczalni ścieków zlokalizowanej na działce oznaczonej geodezyjnie nr 117/10 w obrębie Nowy Świat”,
 - ✓ Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013 - umowa o przyznanie pomocy nr 00026-6921-UM0400032/09 z dnia 10.12.2009r. - wartość dofinansowania z umowy z późniejszymi zmianami: 2.769.426,00 zł,
 - ✓ rzeczywista wartość dofinansowania: 2.750.933,68 zł,
 - ✓ **Dlaczego mniej?**

✓ Wyjaśnienie: Zgodnie z § 4 ust. 1 zawartej umowy o przyznanie pomocy: „Beneficjentowi zostaje przyznana, na podstawie złożonego wniosku o przyznanie pomocy oraz na warunkach określonych w umowie, pomoc w wysokości 2 769 426 zł (słownie: dwa miliony siedemset sześćdziesiąt dziewięć tysięcy czterysta dwadzieścia sześć), jednak nie więcej niż 50% poniesionych kosztów kwalifikowalnych operacji.”. Umowa zawarta na dofinansowanie powyższego zadania zawierała szacunkowe całkowite koszty jego realizacji o wartości wyższej niż osiągnięto po przeprowadzonych postępowaniach przetargowych. Ponieważ Spółka zrealizowała zadanie za kwotę mniejszą, granicą wysokości dofinansowania była wartość 50% poniesionych kosztów kwalifikowalnych operacji, tj. nie więcej niż 2.753.366,00 zł. Ponieważ w ramach realizowanego zadania okazało się, iż nie można zgodnie z projektem wykonać ogrodzenia 4 tłoczni usytuowanych w pasie drogowym jezdni, gdyż będzie się na nich odbywał normalny ruch uliczny pojazdów, Spółka zobligowana była obniżyć wartość wnioskowanego dofinansowania o kwotę 2.432,32 zł (ustaloną na podstawie wartości wynikających z kosztorysu powykonawczego). Uwzględniając powyższe maksymalna wartość dofinansowania, którą Spółka mogła otrzymać w ramach zawartej umowy, wynosiła 2.750.933,68 zł i taką kwotę dofinansowania Spółka otrzymała.

2) „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej grawitacyjno-tłocznej wraz z przyłączami, rurociągiem tłocznym do oczyszczalni ścieków, tłoczniami ścieków, liniami kablowymi nn 0,4kV dla zasilania tłoczni w podziale na: część miejską - obręb 2 Sulechów oraz część wiejską - Nowy Świat, gmina Sulechów”,

✓ Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013 - umowa o przyznanie pomocy nr 00017-6921-UM0400031/11 z dnia 20.07.2012r. z późniejszymi zmianami - wartość dofinansowania z umowy: 159.775,00 zł,

✓ rzeczywista wartość dofinansowania: 159.775,00 zł,

3) „Budowa sieci kanalizacji sanitarnej tłoczno-grawitacyjnej wraz z tłocznią ścieków z Klepska do Krężoł”,

✓ Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013 - umowa o przyznanie pomocy nr 00020-6921-UM0400009/13 z dnia 01.07.2013r. z późniejszymi zmianami - wartość dofinansowania z umowy: 739.125,00 zł,

✓ rzeczywista wartość dofinansowania: 739.125,00 zł,

4) „Budowa rozdzielczej sieci wodociągowej na działkach nr 13 i 244/3 obręb ewidencyjny Kalsk oraz nr 119/10, 119/11, 119/13, 119/20, 136/15, 253/1, 253/2, 254/1, 257/3 i 259/1 obręb ewidencyjny Brzezina k/Sulechowa”,

✓ Program Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013 - umowa o przyznanie pomocy nr 00067-6921-UM0400056/13 z dnia 23.04.2014 r. z późniejszymi zmianami - wartość dofinansowania z umowy: 350.166,00 zł,

✓ rzeczywista wartość dofinansowania: 337.564,28 zł,

✓ **Dlaczego mniej?**

✓ *Wyjaśnienie: Zgodnie z § 4 ust. 1 zawartej umowy o przyznanie pomocy: „Beneficjentowi zostaje przyznana, na podstawie złożonego wniosku o przyznanie pomocy oraz na warunkach określonych w umowie, pomoc w wysokości 350 166,00 zł (słownie złotych: trzysta pięćdziesiąt tysięcy sto sześćdziesiąt sześć złotych zero groszy), jednak nie więcej niż 75% poniesionych kosztów kwalifikowalnych operacji.”. Umowa zawarta na dofinansowanie powyższego zadania zawierała szacunkowe całkowite koszty jego realizacji o wartości wyższej niż osiągnięto po przeprowadzonych postępowaniach przetargowych i tym samym wartość przewidywanej kwoty dofinansowania była wyższa. Ponieważ Spółka zrealizowała zadanie za kwotę mniejszą, granicą wysokości dofinansowania była wartość 75% poniesionych kosztów kwalifikowalnych operacji, tj. nie więcej niż 337.564,28 zł. Uwzględniając powyższe maksymalna wartość dofinansowania, którą Spółka mogła otrzymać w ramach zawartej umowy, wynosiła 337.564,28 zł i taką kwotę dofinansowania Spółka otrzymała*

5) „Wdrożenie ZSI oraz elektronicznych usług dla ludności przez Sulechowskie Przedsiębiorstwo Komunalne „SuPeKom” Sp. z o.o. w Sulechowie”,

✓ Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego - Lubuskie 2020 - umowa o przyznanie pomocy nr RPLB.02.01.01-08-0017/15-00 z dnia 06.10.2016r. z późniejszymi zmianami - przewidywana wartość dofinansowania z umowy: 2.661.021,90 zł.

W taryfach koszty ww. inwestycji sfinansowanych z dotacji są rozliczane w czasie równoległe do naliczanych odpisów amortyzacyjnych.

7. Zestawienie kosztów utrzymania wodociągów i kosztów oczyszczalni (straty na wodzie + wyjaśnienia)

Koszty dotyczące podstawowej działalności operacyjnej w zakresie zaopatrzenia w wodę i odprowadzania ścieków zostały ujęte w pkt. 1 niniejszej odpowiedzi. Natomiast informacja dotycząca strat wody wraz z wyjaśnieniami znajduje się w pkt. 11.

8. Załączniki do wniosku o zatwierdzenie taryf pod względem formalnym, rachunkowym, w szczególności poziom kalkulacji marży

Wszystkie załączniki złożone do wniosku o zatwierdzenie taryf wymieniono w pkt. 1) i zostały one przedłożone Gminie w terminach ustawowych. Spółka w złożonych wnioskach taryfowych za lata 2015 - 2017 nie planowała marży zysku. Zgodnie z art. 24 ust. 4 ustawy o zbiorowym zaopatrzeniu w

wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków, Burmistrz zobowiązany został do sprawdzenia, czy taryfy zostały opracowane zgodnie z przepisami ustawy, i zweryfikowania kosztów, o których mowa w art. 20 ust. 4 pkt 1.

9. Raporty z badanego okresu, czy woda spełniała parametry jakościowe

Raporty z badań wody dołączono w odrębnych plikach z podziałem na ujęcia wody, które są pozytywne.

10. Informacja o liczbie kontroli przeprowadzonych przez Państwowego Powiatowego Inspektora Sanitarnego w zakresie wodociągów i kanalizacji:

L.p.	Rok	Ilość kontroli
1.	2015	13
2.	2016	13
3.	2017	14

11. Informacja o stratach wody w sieci wodociągowej (wartości wydobycia, wartości zużycia)

Spółka w 2015 roku rozpoczęła działania zmierzające do minimalizacji strat wody. Pojawiła się bowiem możliwość pozyskania zewnętrznych środków unijnych z Regionalnego Programu Operacyjnego Lubuskie 2020, w ramach którego przewidywała m.in. wymianę wszystkich wodomierzy u Odbiorców, na wodomierze o lepszych parametrach technicznych. Głównym celem wymiany wodomierzy było stworzenie narzędzi pozwalających na bilansowanie rozchodu wody (*wodomierze bardziej czułe, odporne na ingerencję, zakłócenia zewnętrznym polem magnetycznym oraz niewrażliwe na światło*).

Następnie pod koniec roku 2016 w powiązaniu z podpisaną w październiku 2016 roku umową na dofinansowanie ww. projektu inwestycyjnego, zorganizowano w siedzibie Spółki spotkanie ze specjalistyczną firmą zajmującą się minimalizacją strat wody na sieciach wodociagowych. W ramach niniejszego spotkania specjaliści zwrócili uwagę, że część infrastruktury wodociągowej na terenie Gminy Sulechów jest stara, dlatego wszelkie działania w zakresie ograniczenia strat wody muszą być prowadzone wielotorowo. Ustalono następujący harmonogram dalszego postępowania kształtujący kompleksowy **program obniżenia strat wody** na kolejne lata:

- a) montaż wodomierzy głównych na ujęciach wody na rurociągach wody uzdatnionej podających wodę do sieci, wymiana wodomierzy w studniach na wodomierze prawidłowo dobrane i nowszej generacji.

Cel: uniknięcie strat pozornych wynikających z zawyżonych wskazań wodomierzy dotychczas eksploatowanych.

Termin realizacji: do końca 2017 roku – wymiana wodomierzy głównych na ujęciach wody, pozostałe prace sukcesywnie w sposób ciągły.

b) zakup monitoringu dystrybucji wody,

Cel: aktywna kontrola wycieków – wodomierze (o których mowa w pkt. a)) obecnie zabudowane na zasileniach poszczególnych sieci wodociągowych, posiadają możliwość „impulsowania” w celu zbierania informacji na temat przepływów. Niniejsza funkcjonalność pozwala na bieżącą analizę rzeczywistych strat i kontroli występujących szczególnych zdarzeń np. nagłego zwiększenia przepływu wody w wyniku awarii lub użycia hydrantu. Termin realizacji: do końca 2017 roku.

c) badanie szczelności sieci metodami akustycznymi poprzez „dywanową” kontrolę szczelności sieci poprzez rozstawianie rejestratorów szumów i analizę tła akustycznego wodociągu.

Cel: usuwanie na bieżąco wykrytych uszkodzeń sieci wodociągowej.

Termin realizacji: zakup rejestratorów w 2016 roku, realizacja badań sukcesywnie w sposób ciągły.

d) optymalizację gospodarki wodomierzowej poprzez dobór wodomierzy u odbiorców wody przy pomocy rejestratora przepływów i ciśnień (dobór średnicy wodomierza do faktycznych potrzeb Odbiorców), jak również zastąpienie urządzeń pomiarowych najwyższej klasy wodomierzami – w części drugiej projekt dofinansowany z RPO Lubuskie 2020,

Cel: spowodowanie bardziej rzetelnego odczytu i co za tym idzie zmniejszenie dysproporcji między ilością wody wtłoczonej do sieci, a sprzedanej – redukcja strat poprzez uniemożliwienie ingerencji w wodomierz (cofanie wodomierza, mechaniczne zatrzymywanie wirnika, przewiercanie skrzydełek wodomierza, itp.) oraz uniemożliwienie prób zakłóceń zewnętrznym polem magnetycznym – umowa o dofinansowanie.

Termin realizacji: do końca 2020 roku.

e) uwzględnianie w uchwalanych Wieloletnich Planach Rozwoju i Modernizacji Urządzeń Wodociągowych i Kanalizacyjnych w miarę możliwości finansowych sukcesywnych modernizacji starych sieci wodociągowych w celu zmniejszenia awaryjności infrastruktury wodociągowej.

Wielkość strat wody (w tym strat pozornych) w kolejnych latach przedstawia się następująco:

Rok	Ilość pobranej wody mierzona w studniach w roku [m ³]	Ilość sprzedanej wody i zużytej na potrzeby technologiczne [m ³]	Poziom strat [%]
2015	1 269 933,00	964 072,56	24,08

2016	1 324 273,10	1 000 827,50	24,42
2017	1 258 098,00	1 036 376,25	17,62
2018	1 304 916,00	1 108 975,09	15,02

Należy jednak zauważyć, iż podany powyżej poziom strat zawiera również straty pozorne wynikające z zawyżonych wskazań wodomierzy w studniach. W chwili obecnej w studniach zamontowane są wodomierze o mniejszej odporności urządzeń pomiarowych na zanieczyszczenia pochodzące z wody surowej np. związki żelaza, kamień, itp. Sukcesywnie w sposób ciągły Spółka je wymienia (wymiana taka jest kosztotwórcza, gdyż wymaga przebudowy całej studni, dlatego realizowana jest sukcesywnie).

Istnienie strat pozornych wynikające z zawyżonych wskazań wodomierzy w studniach zostało potwierdzone w roku 2018 po montażu wodomierzy głównych na ujęciach wody na rurociągach wody uzdatnionej podających wodę do sieci i porównaniu wskazań tych wodomierzy ze wskazaniami wodomierzy w studniach.

Różnicę wskazań przedstawia poniższa tabela:

Rok	Ilość pobranej wody według wskazań wodomierzy w studniach w roku 2018 [m ³]	Ilość pobranej wody według wskazań wodomierzy głównych zamontowanych na ujęciach wody na rurociągach wody uzdatnionej [m ³]	Różnica [m ³]
2018	1 304 916,00	1 243 840,00	61 076,00

W związku z powyższym przyjmując, że straty pozorne wynoszą około 4,7%, to wówczas można wnioskować, że poziom strat wody w latach 2015 – 2018 wynosi odpowiednio:

Rok	Ilość pobranej wody po uwzględnieniu strat pozornych w roku [m ³]	Ilość sprzedanej wody i zużytej na potrzeby technologiczne [m ³]	Poziom strat [%]
2015	1 210 246,00	964 072,56	20,34
2016	1 262 032,00	1 000 827,50	20,70
2017	1 198 967,00	1 036 376,25	13,56
2018	1 243 840,00	1 108 975,09	10,84

12. Inne zagadnienia:

Przed uchwaleniem wieloletniego planu rozwoju i modernizacji urządzeń wodociagowych i urządzeń kanalizacyjnych, Wydział Zagospodarowania Przestrzennego i Obrotu Nieruchomościami wystawia opinię zgodnie z art. 21 ust. 3 ustawy z dnia 7 czerwca 2001 r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków dotyczącą tego, czy jest on zgodny z kierunkami rozwoju Gminy

określonymi w studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego Gminy oraz z ustaleniami miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego. W przypadku zgodności, uchwała jest procesowana przez radnych Rady Miejskiej.

Gmina uczestniczyła w procesie weryfikacji wniosków taryfowych. Po przedłożeniu przez Sulechowskie Przedsiębiorstwo Komunalne „SuPeKom” z siedzibą w Sulechowie wniosku o zatwierdzenie taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie Gminy Sulechów dokonano weryfikacji w zakresie zgodności ich opracowania z przepisami ustawy i dokonano weryfikacji kosztów związanych ze świadczeniem usług dostarczania wody i odprowadzania ścieków pod względem celowości ich ponoszenia.

Ostatnia taka weryfikacja odbyła się w 2016 roku na okoliczność której sporządzono protokół. Natomiast od roku 2018, zgodnie z nowelizacją ustawy z dnia 7 czerwca 2001 r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków, która weszła w życie dnia 12.12.2017r. taryfy dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na okres trzech lat zatwierdza Dyrektor Regionalnego Zarządu Gospodarki Wodnej we Wrocławiu Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie.

13. Czy w taryfach przedsiębiorstwa ujęto amortyzację środków trwałych naliczoną od ich całkowitej wartości także wtedy, gdy zakup lub wytworzenie tych środków było w części sfinansowane środkami o charakterze bezzwrotnym (dotacje, fundusze UE16).

Odpowiedź na niniejsze pytanie znajduje się w pkt. 6).

14. Czy w przedsiębiorstwie osiągnięto wyższe zyski z działalności wodociągowo – kanalizacyjnej, niż marża zysku ujęta we wnioskach taryfowych? Jeśli tak, to proszę o szczegółowe wyjaśnienie przyczyn.

Spółka w złożonych wnioskach taryfowych za lata 2015 - 2017 **nie planowała** marży zysku.

W latach 2015 – 2016 osiągnięto **wyższe zyski niż planowano**:

Rok 2015:

Zaopatrzenie w wodę: Przychody:

Rodzaj przychodu	Plan	Wykonanie	Wskaźnik dynamiki (plan=100)
Dostawa wody, opłaty abonamentowe	2.847.086,00	2.935.997,81	103,1%

Koszty: Rodzaj kosztu	Plan	Wykonanie	Wskaźnik dynamiki (plan=100)
Podstawowe koszty operacyjne	2.772.621,00	2.686.835,91	96,9%
Pozostałe koszty operacyjne (likwidacja środków trwałych)	70.000,00	226.429,30	323,5%
Pozostałe koszty operacyjne należności nieregularne (per saldo*)	1.313,00	3.647,62	277,8%
Razem koszty	2.843.934,00	2.916.912,83	102,6%

Odprowadzanie i oczyszczanie ścieków:

Przychody: Rodzaj przychodu	Plan	Wykonanie	Wskaźnik dynamiki (plan=100)
Odprowadzanie ścieków, opłaty abonamentowe	4.791.251,00	4.815.528,31	100,5%
Ścieki dowożone	233.094,00	360.153,47	154,5%
Pozostałe przychody operacyjne (sprzedaż środków trwałych)	0,00	120,00	--
Razem przychody:	5.024.345,00	5.175.801,78	103,0%

Koszty: Rodzaj kosztu	Plan	Wykonanie	Wskaźnik dynamiki (plan=100)
Podstawowe koszty operacyjne	4.993.344,70	4.952.477,94	99,2%
Pozostałe koszty operacyjne należności nieregularne (per saldo*)	0,00	1.449,66	--
Pozostałe koszty finansowe (odsetki)	27.756,00	7.118,90	25,6%
Razem koszty	5.021.100,70	4.961.046,50	98,8%

Z wyżej wymienionych zestawień wynika, że Spółka w roku 2015 z tytułu zaopatrzenia w wodę osiągnęła wyższe przychody niż zaplanowano w złożonych wnioskach taryfowych o 3,1 %. Jednocześnie w roku 2015 z tytułu zaopatrzenia w wodę poniesiono koszty o 2,6% wyższe niż zaplanowano. Planowany wynik finansowy na ww. działalności zakładany był na poziomie 3.152 zł, a osiągnięto wynik brutto w wysokości: 19.084,98 zł.

W roku 2015 z tytułu odprowadzenia ścieków osiągnięto przychody wyższe niż zaplanowano o 0,5%, ponadto Spółka z tytułu ścieków dowożonych otrzymała wyższe przychody niż zaplanowała o 54,5%. Ostatecznie łączne przychody z tytułu odprowadzenia ścieków i przyjmowania ścieków dowożonych były wyższe niż zaplanowano o 3%.

Poniesione w roku 2015 koszty dotyczące w/w działalności były o 1,2% niższe niż zaplanowano. Ostateczny wynik z tytułu odprowadzenia ścieków i ścieków dowożonych planowany był na poziomie: 3.244,30 zł, a osiągnięto wynik brutto na poziomie: 214.755,28 zł.

Rok 2016:**Zaopatrzenie w wodę:**

Przychody: Rodzaj przychodu	Plan	Wykonanie	Wskaźnik dynamiki (plan=100)
Dostawa wody, opłaty abonamentowe	2.875.255,00	2.963.292,49	103,1%

Koszty: Rodzaj kosztu	Plan	Wykonanie	Wskaźnik dynamiki (plan=100)
Podstawowe koszty operacyjne	2.802.143,00	2.702.391,39	96,4%
Pozostałe koszty operacyjne (likwidacja środków trwałych)	70.000,00	75.385,59	107,7%
Pozostałe koszty operacyjne należności nieregularne (per saldo*)	576,00	3.747,86	650,7%
Razem koszty	2.872.719,00	2.781.524,84	96,8%

Odprowadzanie i oczyszczanie ścieków:

Przychody: Rodzaj przychodu	Plan	Wykonanie	Wskaźnik dynamiki (plan=100)
Odprowadzanie ścieków, opłaty abonamentowe	4.814.087,00	4.843.689,62	100,6%
Ścieki dowiezione	334.481,39	455.652,00	136,2%
Razem przychody:	5.148.568,39	5.299.341,62	102,9%

Koszty: Rodzaj kosztu	Plan	Wykonanie	Wskaźnik dynamiki (plan=100)
Podstawowe koszty operacyjne	5.148.786,39	5.231.257,66	101,6%
Pozostałe koszty operacyjne należności nieregularne (per saldo*)	412,00	4.308,72	1045,8%
Razem koszty	5.149.198,39	5.235.566,38	101,7%

W roku 2016 z tytułu zaopatrzenia w wodę osiągnięto wyższe przychody od planowanych o 3,1%, podobnie koszty osiągnięte na tej działalności były niższe od planowanych o 3,2%. Wyższe przychody oraz poniesione niższe koszty niż planowano na ww. działalności pozwoliły Spółce uzyskać wynik brutto na ww. działalności w wysokości: 181.767,65 zł.

W roku 2016 z tytułu odprowadzenia ścieków i przyjmowania ścieków dowożonych Spółce udało się uzyskać przychody wyższe od planowanych o 2,9%, jednocześnie poniesione koszty na ww. działalności były wyższe od planowanych o 1,7%. W związku z powyższym Spółka osiągnęła dodatni wynik finansowy brutto na ww. działalności w wysokości: 63.775,24 zł.

W roku 2017 na działalności wodociągowo – kanalizacyjnej osiągnięto stratę.

Rok 2017:**Zaopatrzenie w wodę:**

Przychody: Rodzaj przychodu	Plan	Wykonanie	Wskaźnik dynamiki (plan=100)
Dostawa wody, opłaty abonamentowe	3.023.453,00	2.861.207,02	94,6%

Koszty: Rodzaj kosztu	Plan	Wykonanie	Wskaźnik dynamiki (plan=100)
Podstawowe koszty operacyjne	3.023.254,00	2.955.577,22	97,8%
Pozostałe koszty operacyjne należności nieregularne (per saldo*)	2.341,00	3.719,23	158,9%
Razem koszty	3.025.595,00	2.959.296,45	97,8%

Odprowadzanie i oczyszczanie ścieków:

Przychody: Rodzaj przychodu	Plan	Wykonanie	Wskaźnik dynamiki (plan=100)
Odprowadzanie ścieków, opłaty abonamentowe	4.843.631,00	4.718.624,90	97,4%
Ścieki dowiezione	402.790,51	417.111,49	103,5%
Pozostałe przychody operacyjne (sprzedaż środków trwałych)	0,00	5.185,00	--
Razem przychody:	5.246.421,51	5.140.921,39	98,0%

Koszty: Rodzaj kosztu	Plan	Wykonanie	Wskaźnik dynamiki (plan=100)
Podstawowe koszty operacyjne	5.236.059,52	5.185.625,81	99,0%
Pozostałe koszty operacyjne należności nieregularne (per saldo*)	10.578,00	6722,69	63,6%
Razem koszty	5.246.637,52	5.192.348,50	99,0%

W roku 2017 z tytułu zaopatrzenia w wodę Spółka osiągnęła niższe przychody niż zaplanowano o 5,4%. Koszty poniesione na w/w działalności były niższe od planowanych o 2,2%. Spółka w roku 2017 poniosła stratę na działalności związanej z zaopatrzeniem w wodę w wysokości: 98.089,43 zł.

Przychody z tytułu odprowadzenia ścieków i dostarczenia ścieków dowożonych w roku 2017 były niższe od planowanych o 2%. Jednocześnie koszty poniesione na ww. działalności były niższe niż planowane o 1%. Ostatecznie Spółka w roku 2017 na ww. działalności poniosła stratę w wysokości: 51.427,11zł.

Podsumowanie tabel

Podsumowując Spółka w latach 2015-2016 osiągnęła wyższe zyski niż planowano dzięki uzyskaniu wyższych przychodów od planowanych oraz poprzez poniesienie niższych kosztów od planowanych.

Na co zostały przeznaczone zyski ?

Osiągnięte zyski zostały przeznaczone w kolejnych latach na realizację inwestycji wodociągowo-kanalizacyjnych.

Natomiast w roku 2017 osiągnięte przychody były niższe niż zaplanowano w związku z powyższym osiągnięto na ww. działalnościach stratę.

Z jakiej działalności pokryto stratę ?

Strata z roku 2017 zostanie pokryta z zysków przyszłych lat osiągniętych na działalności wodociągowo-kanalizacyjnej.

15. Czy zyski przedsiębiorstwa przeznaczono na zwiększenie kapitałów zapasowych? Czy zyski przeznaczono na dywidendę?

Zgromadzenie Wspólników Sulechowskiego Przedsiębiorstwa Komunalnego „SuPeKom” Sp. z o.o. w Sulechowie podjęło następujące uchwały dotyczące podziału zysku netto:

- 1) uchwała nr 3/2016 Zwyczajnego Zgromadzenie Wspólników Sulechowskiego Przedsiębiorstwa Komunalnego „SuPeKom” Sp. z o.o. z dnia 21.04.2016 roku w sprawie podziału zysku za 2015 rok, w której Zwyczajne Zgromadzenie Wspólników zatwierdziło podział zysku netto wypracowanego w 2015 roku w wysokości 623.232,29 zł z przeznaczeniem całej kwoty na kapitał zapasowy, na realizację inwestycji,
- 2) uchwała nr 3/2017 Zwyczajnego Zgromadzenie Wspólników Sulechowskiego Przedsiębiorstwa Komunalnego „SuPeKom” Sp. z o.o. z dnia 13.06.2017 roku w sprawie podziału zysku za 2016 rok, w której Zwyczajne Zgromadzenie Wspólników zatwierdziło podział zysku netto wypracowanego w 2016 roku w wysokości 801.365,83 zł z przeznaczeniem całej kwoty na kapitał zapasowy, na realizację inwestycji,
- 3) uchwała nr 1/2018 Zwyczajnego Zgromadzenie Wspólników Sulechowskiego Przedsiębiorstwa Komunalnego „SuPeKom” Sp. z o.o. z dnia 20.06.2018 roku w sprawie zmiany uchwał o podziale zysku za lata 2010 - 2016, w której Zwyczajne Zgromadzenie Wspólników zmieniło uchwały w sprawie podziału zysku za lata ubiegłe:

Zmieniono podział zysku, dlaczego?

Prawo do zysku oraz zasady jego podziału regulują przepisy kodeksu spółek handlowych (od art. 191), które wyraźnie wskazują, że Wspólnik ma prawo do udziału w zysku wynikającym z rocznego sprawozdania finansowego. Ostateczną decyzję o przeznaczeniu wypracowanego przez spółkę wyniku podejmuje Zgromadzenie Wspólników w drodze uchwały. Zarząd Spółki i Rada Nadzorcza nie mają żadnego wpływu na decyzyjność Zgromadzenia Wspólników, mogą jedynie wnioskować i wskazywać kierunki postępowania w tym zakresie.

- a) uchwałę nr 3/04/2011 Zwyczajnego Zgromadzenie Wspólników Sulechowskiego Przedsiębiorstwa Komunalnego „SuPeKom” Sp. z o.o. z dnia 20.04.2011 roku w sprawie podziału zysku za 2010 rok w ten sposób, że zatwierdziło podział zysku netto w wysokości 603.531,55 zł z przeznaczeniem kwoty 102.093,54 zł na kapitał zapasowy, która może być przeznaczona do podziału i 501.438,01 zł na kapitał zapasowy na realizację inwestycji,
- b) uchwałę nr 3/04/2012 Zwyczajnego Zgromadzenie Wspólników Sulechowskiego Przedsiębiorstwa Komunalnego „SuPeKom” Sp. z o.o. z dnia 22.04.2012 roku w sprawie podziału zysku za 2011 rok w ten sposób, że zatwierdziło podział zysku netto w wysokości 444.858,45 zł z przeznaczeniem całej kwoty na kapitał zapasowy, która może być przeznaczona do podziału,
- c) uchwałę nr 3/2013 Zwyczajnego Zgromadzenie Wspólników Sulechowskiego Przedsiębiorstwa Komunalnego „SuPeKom” Sp. z o.o. z dnia 23.04.2013 roku w sprawie podziału zysku za 2012 rok w ten sposób, że zatwierdziło podział zysku netto w wysokości 586.119,23 zł z przeznaczeniem całej kwoty na kapitał zapasowy, która może być przeznaczona do podziału,
- d) uchwałę nr 3/2014 Zwyczajnego Zgromadzenie Wspólników Sulechowskiego Przedsiębiorstwa Komunalnego „SuPeKom” Sp. z o.o. z dnia 14.04.2014 roku w sprawie podziału zysku za 2013 rok w ten sposób, że zatwierdziło podział zysku netto w wysokości 336.671,83 zł z przeznaczeniem całej kwoty na kapitał zapasowy, która może być przeznaczona do podziału,
- e) uchwałę nr 3/2015 Zwyczajnego Zgromadzenie Wspólników Sulechowskiego Przedsiębiorstwa Komunalnego „SuPeKom” Sp. z o.o. z dnia 16.04.2015 roku w sprawie podziału zysku za 2014 rok w ten sposób, że zatwierdziło podział zysku netto w wysokości 580.627,86 zł z przeznaczeniem całej kwoty na kapitał zapasowy, która może być przeznaczona do podziału,
- f) uchwałę nr 3/2016 Zwyczajnego Zgromadzenie Wspólników Sulechowskiego Przedsiębiorstwa Komunalnego „SuPeKom” Sp. z o.o. z dnia 21.04.2016 roku w sprawie podziału zysku za 2015 rok w ten sposób, że zatwierdziło podział zysku netto w wysokości 623.232,29 zł z przeznaczeniem całej kwoty na kapitał zapasowy, która może być przeznaczona do podziału,
- g) uchwałę nr 3/2017 Zwyczajnego Zgromadzenie Wspólników Sulechowskiego Przedsiębiorstwa Komunalnego „SuPeKom” Sp. z o.o. z dnia 13.06.2017 roku w sprawie podziału zysku za 2016 rok w ten sposób, że zatwierdziło podział zysku netto w wysokości 801.365,83 zł z przeznaczeniem całej kwoty na kapitał zapasowy, która może być przeznaczona do podziału,
- 4) uchwałę nr 4/2018 Zwyczajnego Zgromadzenie Wspólników Sulechowskiego Przedsiębiorstwa Komunalnego „SuPeKom” Sp. z o.o. z dnia 20.06.2018 roku w sprawie podziału zysku za 2017 rok, w której Zwyczajne Zgromadzenie Wspólników zatwierdziło podział zysku netto wypracowanego w 2017 roku w wysokości 525.030,97 zł z przeznaczeniem całej kwoty na kapitał zapasowy, która może być przeznaczona do podziału,
- 5) uchwałę nr 7/2018 Zwyczajnego Zgromadzenie Wspólników Sulechowskiego Przedsiębiorstwa Komunalnego „SuPeKom” Sp. z o.o. z dnia 20.06.2018 roku w sprawie kwoty przeznaczonej na

wypłatę dywidendy za rok 2017, w której Zwyczajne Zgromadzenie Wspólników kwotę w wysokości 4.000.000,00 zł przeniesioną na kapitał zapasowy utworzony z zysków za lata 2010 - 2017 przeznacza na wypłatę dywidendy,

- 6) uchwała nr 1/2018 Nadzwyczajnego Zgromadzenie Wspólników Sulechowskiego Przedsiębiorstwa Komunalnego „SuPeKom” Sp. z o.o. z dnia 31.08.2018 roku w sprawie uchylenia uchwały nr 7/2018 Zwyczajnego Zgromadzenie Wspólników Sulechowskiego Przedsiębiorstwa Komunalnego „SuPeKom” Sp. z o.o. z dnia 20.06.2018 roku w sprawie kwoty przeznaczonej na wypłatę dywidendy za rok 2017,
- 7) uchwała nr 2/2018 Nadzwyczajnego Zgromadzenie Wspólników Sulechowskiego Przedsiębiorstwa Komunalnego „SuPeKom” Sp. z o.o. z dnia 31.08.2018 roku w sprawie kwoty przeznaczonej na wypłatę dywidendy za rok 2017, w której Zwyczajne Zgromadzenie Wspólników kwotę w wysokości 3.500.000,00 zł przeniesioną na kapitał zapasowy utworzony z zysków za lata 2010 - 2017 przeznacza na wypłatę dywidendy.

16. Czy z zysków finansowano cele niezwiązane ze zbiorowym zaopatrzeniem w wodę i odprowadzaniem ścieków, np. przeznaczono je na dywidendę, czy inne cele?

Udziałowiec - **Gmina Sulechów** - w uchwałach za lata 2015 i 2016 zdecydował o przeznaczeniu zysku netto przedsiębiorstwa, również osiągniętego z innych rodzajów działalności prowadzonych przez Spółkę, na kapitał zapasowy, **na realizację inwestycji**.

Natomiast w roku 2017 Spółka na działalności wodociągowej i kanalizacyjnej osiągnęła **stratę**, natomiast wynik netto Spółki za ten rok był dodatni (525.030,97 zł) i udziałowiec skorzystał z przysługującego mu prawa wynikającego z przepisów kodeksu spółek handlowych i przeznaczył zysk netto Spółki na **wypłatę dywidendy** oraz zmienił decyzje, co do przeznaczenia zysku osiągniętego w latach ubiegłych i przeznaczył je również na wypłatę dywidendy.

Spółka w roku 2018 dokonała wypłaty dywidendy na rzecz jedyne go Udziałowca Gminy Sulechów w łącznej wysokości **3.500.000,00 zł**. Jednocześnie pragniemy zauważyć, że **Zarząd Spółki, jak i Rada Nadzorcza wnioskowali o pozostawienie zysków w Spółce** z przeznaczeniem na kapitał zapasowy – **na realizację inwestycji**.

Poniżej struktura rzeczowa przychodów na poszczególnych działalnościach za lata 2015-2017:

L.p.	Rodzaj towaru lub usługi w roku 2015	Przychody ze sprzedaży	Procentowy udział
------	---	---------------------------	----------------------

			w całości przychodów
1.	Sprzedaż wody	2 935 997,81	25,55 %
2.	Sprzedaż usług kanalizacyjnych	5 175 681,78	45,04 %
3.	Sprzedaż pozostałych usług WWiK	187 565,74	1,63 %
4.	Sprzedaż usług - gospodarowanie odpadami	72 427,25	0,63 %
5.	Sprzedaż usług pogrzebowych	966 305,58	8,41 %
6.	Sprzedaż usług - nieczystości płynne	78 640,80	0,68 %
7.	Sprzedaż usług - oczyszczanie miasta i zieleni	994 054,63	8,65 %
8.	Sprzedaż usług - zarządzanie lokalami wspólnot mieszkaniowych	665 361,11	5,79 %
9.	Sprzedaż energii cieplnej	124 245,23	1,08 %
10.	Sprzedaż pozostałych usług (wynajem, dzierżawy)	291 444,21	2,40 %
11.	Sprzedaż materiałów	0,00	0,00 %
RAZEM:		11 491 724,14	100 %

L.p.	Rodzaj towaru lub usługi w roku 2016	Przychody ze sprzedaży	Procentowy udział w całości przychodów
1.	Sprzedaż wody	2 963 292,49	25,11 %
2.	Sprzedaż usług kanalizacyjnych	5 299 341,62	44,91 %
3.	Sprzedaż pozostałych usług WWiK	248 285,79	2,10 %
4.	Sprzedaż usług - gospodarowanie odpadami	62 205,12	0,53 %
5.	Sprzedaż usług pogrzebowych	951 214,57	8,06 %
6.	Sprzedaż usług - nieczystości płynne	97 039,03	0,82 %
7.	Sprzedaż usług - oczyszczanie miasta i zieleni	1 073 289,91	9,09 %
8.	Sprzedaż usług - zarządzanie lokalami wspólnot mieszkaniowych	657 565,17	5,57 %
9.	Sprzedaż energii cieplnej	122 226,29	1,04 %
10.	Sprzedaż pozostałych usług (wynajem, dzierżawy)	325 182,87	2,76 %
11.	Sprzedaż materiałów	710,00	0,01 %
RAZEM:		11 800 352,86	100 %

L.p.	Rodzaj towaru lub usługi w roku 2017	Przychody ze sprzedaży	Procentowy udział
-------------	---	-----------------------------------	------------------------------

			w całości przychodów
1.	Sprzedaż wody	2 861 207,02	24,74 %
2.	Sprzedaż usług kanalizacyjnych	5 135 736,39	44,41 %
3.	Sprzedaż pozostałych usług WWiK	252 366,86	2,18 %
4.	Sprzedaż usług – gospodarowanie odpadami	94 383,37	0,82 %
5.	Sprzedaż usług pogrzebowych	914 186,98	7,91 %
6.	Sprzedaż usług – nieczystości płynne	81 176,35	0,70 %
7.	Sprzedaż usług – oczyszczanie miasta i zieleni	1 108 794,57	9,59 %
8.	Sprzedaż usług – zarządzanie lokalami wspólnot mieszkaniowych	652 920,77	5,65 %
9.	Sprzedaż energii cieplnej	120 449,99	1,04 %
10.	Sprzedaż pozostałych usług (wynajem, dzierżawy)	342 378,02	2,96 %
11.	Sprzedaż materiałów	0,00	0,00 %
RAZEM:		11 563 600,32	100 %

PODSUMOWANIE

Komisja Rewizyjna zwróciła uwagę na wielkość przychodów generowanych przez podstawową działalność, Sulechowskiego Przedsiębiorstwa Komunalnego „SuPeKom” Sp. z o.o. tj., sprzedaż usług kanalizacyjnych i sprzedaż wody. Wartości wskazują na stabilność w osiąganych przychodach z tych źródeł i wynoszą blisko 70% całości osiąganych przez spółkę przychodów. Niestety, nie zawsze przychody te równe są wydatkom. Ogólna kondycja spółki jest **dobra**.

Jednakże, przed przedsiębiorstwem stoi konieczność inwestowania w majątek, gdyż stale pracująca oczyszczalnia ścieków jest już mocno wyeksploatowana i wymaga coraz częstszych napraw. Dlatego, Spółka gromadzi środki na gruntowny jej remont. Zauważyć należy, że przedmiotem kontroli nie był obszar związany z gospodarowaniem wodami opadowymi, gdyż nie jest to przedmiotem działalności spółki, jednakże Komisja Rewizyjna uważa, iż jest to bardzo kluczowa kwestia, która winna być zauważona.

Zgłaszane przez radnych interpelacje i sugestie wraz głosem społeczeństwa wskazują, że ta kwestia odprowadzenia wód deszczowych i odwodnienia gminy jest konieczna i powinna być przeprowadzona bezpośrednio z konsultacją z „SuPeKom” Sp. z o.o.. Ponadto, wszelkie inwestycje drogowe i budowlane powinny uwzględniać przepisy i warunki odbioru wód opadowych, aby sieć była w utrzymaniu jak najmniej bezproblemowa.

W związku z powyższym nasuwają się następujące spostrzeżenia Komisji Rewizyjnej.

Należy wdrożyć wzmożony zakres nadzoru nad omawianym zadaniem **Gminy Sulechów i Sulechowskiego Przedsiębiorstwa Komunalnego „SuPeKom” Sp. z o.o.** poprzez:

- 1) Spółka w swoich planach uwzględnia modernizację sieci kanalizacji sanitarnej i ogólnospławnej, również Gmina w swoich planach **winna** ujmować remonty i budowę sieci kanalizacji deszczowej oraz urządzeń melioracji wodnych lub ewentualnie zobowiązywać właścicieli nieruchomości do zagospodarowania wód opadowych w granicach własnej nieruchomości.
- 2) Większą dbałość o drożność sieci kanalizacyjnej deszczowej, która często jest zniszczona, zamułona i mniej drożna. Kontrolę nad realizacją tego zadania powierzyć służbom odpowiedzialnym za to zadanie.
- 3) Wykonanie inwentaryzacji sieci deszczowej stanowiącej własność Gminy Sulechów i przedyskutowanie kwestii przekazania jej Spółce, która ma większe doświadczenie i narzędzia nad utrzymaniem jej w sprawności.

ZALECENIA, czyli możliwe do rozważenia kwestie

- a) Spółka opracowuje wieloletnie plany rozwoju i modernizacji urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych przedkładając je do zatwierdzenia poprzez podjęcie stosownej uchwały przez Radę Miejską, a następnie je sukcesywnie realizuje. Natomiast Komisja Rewizyjna wnosi do Gminy Sulechów, o opracowanie długoterminowej strategii uwzględniającej powstanie wytycznych i systemu kontroli zmierzających do poprawy stanu sieci kanalizacji deszczowej ujętej zarówno w kanały zamknięte i otwarte, a stanowiącej własność Gminy Sulechów oraz budowy nowych sieci kanalizacji deszczowej, co będzie skutkować poprawą jakości życia mieszkańców i poprawą wizerunku miasta.

Komisja Rewizyjna wnioskuję o jego wdrożenie.

- b) Komisja Rewizyjna wnosi o uzgadnianie przez Gminę we wszelkich planach inwestycyjnych dotyczących budowy dróg opinii lub stanowiska w zakresie warunków budowy lub funkcjonowania sieci wodociągowej, kanalizacji sanitarnej lub ogólnospławnej oraz deszczowej na terenie planowanych inwestycji. W opinii Komisji Rewizyjnej przyczyni się to do realizacji zadań drogowych w sposób kompleksowy.

Komisja Rewizyjna wnioskuję o jego ocenę i wdrożenie.

WNIOSKI – wymagające podjęcia uchwały

Komisja Rewizyjna wnioskuję o poddanie pod dyskusję Rady Miejskiej w Sulechowie i Urzędu Gminy w zakresie możliwości wykonania wspomnianych powyżej zaleceń.

Inną kluczową kwestią, nie dotyczącą obecnie spółki, jest odbiór wód deszczowych, który w znaczącej części miasta jest wpięty w gminną sieć kanalizacyjną. Przy obfitych oraz gwałtownych opadach deszczu jest on źle funkcjonujący.

W opinii Komisji Rewizyjnej należy podjąć kroki do uporządkowania tej kwestii.

Rozwiązaniem jest, wypracowanie następującego modelu, który spowoduje, że właścicielem sieci kanalizacji deszczowej zostanie Sulechowskiego Przedsiębiorstwa Komunalnego „SuPeKom” Sp. z o.o..

Oznaczałoby to, że aby ten krok zrobić, Gmina powinna **wykonać:**

1) **inwentaryzację techniczno-lokalizacyjną posiadanej sieci kanalizacji deszczowej.**

Komisja Rewizyjna na podstawie przeprowadzonej kontroli uważa, że Zarząd Sulechowskiego Przedsiębiorstwa Komunalnego „SuPeKom” Sp. z o.o. poczynił prawidłowe kroki w celu minimalizacji strat wody w sieci wodociągowej. Obecny trend spadkowy jest widoczny i Zarząd Spółki nadal powinien kontynuować wszelkie działania zmierzające do minimalizacji kosztów w tym zakresie. Ponadto Komisja Rewizyjna pozytywnie ocenia działalność Sulechowskiego Przedsiębiorstwa Komunalnego „SuPeKom” Sp. z o.o. w zakresie jakości wody, gdyż w całym badanym okresie wyniki były **pozytywne.**

Z punktu widzenia Komisji Rewizyjnej, ważne jest aby w Gminie Sulechów opracowana została i wdrożona „**Koncepcja oraz strategia rozwoju i funkcjonowania gospodarki wodno-ściekowej w Gminie Sulechów**”, która wskaże wszelkie słabe strony i zagrożenia z tym związane.

Protokół Nr 2/2019 Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Sulechowie z kontroli wydatków związanych z gospodarką wodno-ściekową w Gminie Sulechów w latach 2015 – 2017, wraz z oceną realizacji umów tj. przetarg, umowa, realizacja, inne zagadnienia dotyczące realizacji zadania liczy 28 stron i sporządzonych został w 5 jednobrzmiących egzemplarzach.

Poszczególne egzemplarze protokołu otrzymują:

- 1) Burmistrz Sulechowa Pan Wojciech Sołtys,
- 2) Przewodniczący Rady Miejskiej w Sulechowie Pani Izabela Wojewoda,
- 3) Prezes Zarządu SuPeKom Sp. z o.o. Pan Marek Lelito,
- 4) Przewodniczący Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Sulechowie,
- 5) Kierownik Wydziału Gospodarki Komunalnej, Rolnictwa i Ochrony Środowiska - Pani Marta Blicharska – Ciesielska.

Data i miejsce podpisania protokołu: Sulechów 09.05.2019 rok.

Podpisy kontrolujących – członków Komisji Rewizyjnej Rady Miejskiej w Sulechowie:

1. Sebastian Różycki - przewodniczący komisji,.....
2. Miłosz Brodzikowski - członek,
3. Jan Rerus - członek,
4. Zbigniew Trompa - członek,
5. Roman Wilczyński - członek,

Kontrolowane osoby wniosły uwagi do protokołu które zostały w nim odnotowane.

Pouczenie do protokołu Komisji Rewizyjnej z przeprowadzonej kontroli:

Kierownik kontrolowanego podmiotu, może złożyć Komisji swoje opinie i wyjaśnienia dotyczące ustaleń zawartych w protokole, w terminie 7 dni od daty przedstawienia kierownikowi kontrolowanego podmiotu, protokołu pokontrolnego do podpisania. Opinie, wyjaśnienia kontrolowanego podmiotu przekazywane są Przewodniczącemu Rady.

Podstawa prawna:

§ 100 ust.1a uchwały Nr V/39/2003 Rady Miejskiej w Sulechowie z dnia 11 lutego 2003 r. w sprawie Statutu Gminy Sulechów (Dz. Urz. Woj. Lubuskiego z 2018 r. poz.2512).

Podpis kierownika kontrolowanego podmiotu:

PREZES ZARZADU

mgr inż. Marek Lelito

..... Sulechów, dnia 22.05 2019 r.