

Rozdział 5: Analiza instytucjonalna przedsięwzięcia

Spis treści

5.	ANALIZA INSTYTUCJONALNA PRZEDSIĘWZIĘCIA.....	5-3
5.1.	CHARAKTERYSTYKA ROZWAŻANYCH OPCJI W ZAKRESIE REALIZACJI INWESTYCJI I EKSPLOATACJI MAJĄTKU	5-3
5.1.1.	<i>Podmioty</i>	5-3
5.1.2.	<i>Funkcje</i>	5-3
5.1.3.	<i>Kryteria wyboru</i>	5-5
5.2.	ANALIZA SWOT MOŻLIWYCH ROZWIĄZAŃ INSTYTUCJONALNYCH.....	5-5
5.3.	WSKAZANIE NAJLEPSZYCH ROZWIĄZAŃ SPOŚRÓD ANALIZOWANYCH OPCJI INSTYTUCJONALNYCH	5-5

5. Analiza instytucjonalna przedsięwzięcia

5.1. **Charakterystyka rozważanych opcji w zakresie realizacji inwestycji i eksploatacji majątku**

Specyfika niniejszego przedsięwzięcia jest sposób w jaki udziałowcy przedsięwzięcia powzięli decyzję o realizacji zadań inwestycyjnych w ramach projektu finansowanego ze środków Funduszu Spójności.

Podmioty wymienione w treści niniejszego rozdziału podjęły decyzję o utworzeniu spółki celowej dla potrzeb przygotowania i późniejszego złożenia wniosku o dofinansowanie.

Po pozytywnym rozpatrzeniu wniosku podmiot ten rozpocznie działalność operacyjną w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków, zastępując dotychczasowe formy organizacyjne i instytucjonalne prowadzenia zbiorowego zaopatrzenia. W tym celu otrzyma aportem majątek składający się z obiektów punktowych i infrastruktury sieciowej niezbędnej do świadczenia usług oraz wymagane dla spółki wodociągowo-kanalizacyjnej koncesje.

5.1.1. **Podmioty**

Podmiotami występującymi w analizie są:

- Gminy Przedsięwzięcia:
 - Gmina Białe Błota,
 - Gmina Dąbrowa Chełmińska,
 - Gmina Sicienko,
- Zakład Wodociągów i Usług Komunalnych Sp. z o.o. w Białych Błotach (ZWiUK)
- Miejskie Wodociągi i Kanalizacja w Bydgoszczy Sp. z o.o. (MWiK)
- Przedsiębiorstwo Wodociągowo-Kanalizacyjne Aglomeracji Bydgoskiej Sp. z o.o. (PWKAB)

5.1.2. **Funkcje**

Gminy Przedsięwzięcia oraz MWiK zdecydowały o utworzeniu PWKAB, który pełnić będzie następujące, wynikające z wymogów Funduszu Spójności funkcje:

- Wnioskodawca i Beneficjent - promotor i inicjator Przedsięwzięcia; realizuje swoją funkcję mając świadomość celu, jaki inicjowane przez niego przedsięwzięcie ma spełniać. Celem tym, w zakresie rozwoju systemów ściekowych, jest osiągnięcie celów akcesyjnych, transponowanych w

KPOŚK tzn. osiągnięcie w terminie do 2015 roku minimalnego dla danej aglomeracji stopnia dostępności do zbiorowej sieci kanalizacyjnej.

- składa wnioski o dofinansowanie,
- podpisuje umowę o dofinansowanie, w ramach której przyznana jest dotacja,
- podpisuje umowy z innymi instytucjami finansującymi (np. kredytowe),
- tworzy struktury odpowiedzialne za zarządzanie Przedsięwzięciem,
- jest odpowiedzialny za realizację Przedsięwzięcia na warunkach określonych w umowach finansowych tzn. zgodnych pod względem
 - technicznym i rzeczowym,
 - finansowym, a w szczególności poprzez:
 - zapewnienie płynności finansowej niezbędnej dla realizacji Przedsięwzięcia, poprzez dysponowanie odpowiednimi środkami obrotowymi i wiarygodnością kredytową,
 - rozliczenie poniesionych wydatków zgodnie z regułami kwalifikowalności, co stanowi warunek ich refundacji z Funduszu Spójności,
 - zagwarantowanie realizacji deklarowanej polityki cenowej tzn. realizowanie przewidzianych w planie Przedsięwzięcia podwyżek cen.
 - ekologicznym (w szczególności jest to zapewnienie podłączenia do budowanego szkieletu sieci zadeklarowanej w planie Przedsięwzięcia ilości użytkowników).
- Będący właścicielem obiektów i infrastruktury po zakończeniu cyklu inwestycyjnego Przedsięwzięcia,
- Zgodnie z opisem Priorytetu 1, Działanie 1.1: Gospodarka wodno-ściekowa w aglomeracjach powyżej 15 tys. RLM, dopuszczalny typ Beneficjenta to:
 - jednostki samorządu terytorialnego i ich związki,
 - podmioty świadczące usługi wodno-ściekowe w ramach realizacji obowiązków własnych gmin.
- Inwestor – podmiot realizujący wydatki związane z Przedsięwzięciem; najczęściej jest to jednocześnie Beneficjent; dopuszczalne są również sytuacje w których inwestor jest podmiotem wymienionym w umowie finansowej i upoważnionym przez Beneficjenta do ponoszenia wydatków kwalifikowanych w ramach Przedsięwzięcia.
- Operator – podmiot którego zadaniem jest w szczególności:
 - zapewnienie należytego utrzymania i eksploatacji wytworzonej w ramach Przedsięwzięcia infrastruktury lub obiektów,
 - wdrażanie gwarantowanej przez Beneficjenta polityki cenowej poprzez kalkulowanie cen za usługi:
 - w oparciu o pełny rachunek ekonomiczny,
 - z zachowaniem zasady „zanieczyszczający płaci”,
 - przy unikaniu finansowania skrośnego.

5.1.3. Kryteria wyboru

Główne kryteria wyboru struktury instytucjonalnej to zapewnienie

- Wykonalności finansowej:
 - Zapewnienie potencjału finansowego dla realizacji inwestycji, w szczególności gwarancji dla zaciąganych kredytów,
- Trwałości finansowej:
 - Uwzględnianie pełnych kosztów funkcjonowania systemu w wyczeniu niezbędnych przychodów dla potrzeb kalkulacji cen za usługi,
 - Minimalizacja przyrostu cen w związku z oddaniem do eksploatacji infrastruktury i obiektów wytworzonych w ramach Przedsięwzięcia.
- Najbardziej efektywnego wykorzystania środków publicznych.

Przyjęte rozwiązanie zapewnia optymalizację wszystkich powyższych kryteriów:

- Połączony potencjał finansowy Gmin Przedsięwzięcia oraz MWiK pozwala na uzyskanie efektu skali bez którego realizacja wycinkowych Przedsięwzięć nie byłaby możliwa,
- Doświadczenie MWiK w zakresie:
 - efektywnego prowadzenia działalności wodno-ściekowej,
 - realizacji projektów współfinansowanych ze środków unijnych,
- Realizacja nakładów w cenach netto (bez VAT), nie powodująca podwyższenie wartości nabywanego majątku, a w ślad za tym nadmiernych obciążeń opłatami użytkowników systemu.

5.2. Analiza SWOT możliwych rozwiązań instytucjonalnych

Przeprowadzenie typowej analizy SWOT przy takiej formie uzgodnień między uczestnikami Przedsięwzięcia nie jest możliwe.

Główne silne strony przyjętego rozwiązania instytucjonalnego wymienione zostały przy omówieniu optymalizacji kryteriów.

Słabą stroną tej struktury są:

- z jednej strony - fakt utworzenia nowego podmiotu (bez historii pozwalającej na potwierdzenia wiarygodności finansowej i technicznej),
- z drugiej zaś strony obecny charakter PWKAB, jakim jest spółka celowa.

Gminy Przedsięwzięcia i MWiK wspólnie zdecydowały, że złożenie wniosku o dofinansowanie jest celem głównym utworzenia Spółki. Udziałowcy nie wykluczają rozpoczęcia połączonej działalności operatorskiej również w przypadku niepowodzenia procedury aplikowania o środki, lecz wiążące decyzje w tej sprawie nie zostały jeszcze podjęte.

Uczestnictwo w Przedsięwzięciu MWiK Bydgoszcz, jako udziałowca wnoszącego doświadczenie branżowe oraz biznesowe, stanowić ma o gwarancji wiarygodności podmiotu, jako spółki wodociągowo-kanalizacyjnej.

5.3. Wskazanie najlepszych rozwiązań spośród analizowanych opcji instytucjonalnych

Decyzją Gmin Przedsięwzięcia i MWiK przyjęto rozwiązanie instytucjonalne w którym powierza się funkcje:

- Wnioskodawcy – PWKAB Sp. z o.o.

- Beneficjenta i Inwestora – PWKAB Sp. z o.o.
- Operatora – PWKAB Sp. z o.o.

Udziałowcy PWKAB zapewnią wsparcie kapitałowe oraz poręczenie zaciąganych zobowiązań.