

Uchwała nr 1/12/2024
Zgromadzenia Wspólników
Spółki Kobierzyskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji
sp. z o.o. z siedzibą w Kobierzycach
podjęta w dniu 10 grudnia 2024 roku
w sprawie: zmiany uchwały nr 1/03/2024 z dnia 28 marca 2024 r. w sprawie zasad
kształtowania wynagrodzeń Członków Zarządu

Na podstawie § 24 pkt 17 Aktu Założycielskiego Spółki, art. 12 ust. 4 Ustawy z dnia 20 grudnia 1996 r. o gospodarce komunalnej oraz art. 203¹ Kodeksu spółek handlowych w zw. z art. 4 Ustawy z dnia 9 czerwca 2016 r. o zasadach kształtowania wynagrodzeń osób kierujących niektórymi spółkami, Zgromadzenie uchwała co następuje:

§ 1

W uchwale nr 1/03/2024 z dnia 28 marca 2024 r. w sprawie zasad kształtowania wynagrodzeń Członków Zarządu, ustęp drugi w paragrafie 2 otrzymuje brzmienie:

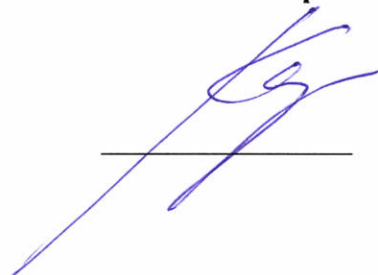
„2. Miesięczne Wynagrodzenie Stałe Członków Zarządu ustala się w wysokości do siedmiokrotności postawy wymiaru w rozumieniu art. 1 ust. 3 pkt 11 Ustawy z dnia 9 czerwca 2016 r. o zasadach kształtowania wynagrodzeń osób kierujących niektórymi spółkami. Zobowiązuje się Radę Nadzorczą do określenia wysokości Wynagrodzenia Stałego Członka Zarządu z zachowaniem zdania poprzedniego.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2025 r.

Wójt Gminy Kobierzyce

Piotr Kopec



Uzasadnienie uchwały sporządzone zgodnie z art. 4 ust. 2 Ustawy z dnia 9 czerwca 2016 r. o zasadach kształtowania wynagrodzeń osób kierujących niektórymi spółkami (dalej Ustawa)

1. Zgodnie z art. 4 ust. 3 Ustawy, projekt uchwały w sprawie zasad kształtowania wynagrodzeń członków organów zarządzających może przewidywać inną wysokość części stałej wynagrodzenia członka organu zarządzającego niż określona na podstawie wskazanych w przywołanej Ustawie parametrów (przychody, zatrudnienie, aktywa), jeżeli przemawiają za tym wyjątkowe okoliczności dotyczące spółki albo rynku, na którym ona działa, w szczególności, jeżeli spółka:

- 1) realizuje program konsolidacji spółek należących do jej grupy kapitałowej, prowadzący do znaczącej zmiany struktury jej aktywów lub przychodów,
- 2) realizuje program inwestycyjny znacząco przekraczający wartość jej aktywów trwałych,
- 3) realizuje program restrukturyzacji, o co najmniej 3-letnim horyzoncie czasowym, prowadzącym do znaczącej zmiany struktury aktywów lub przychodów spółki,
- 4) ma siedzibę za granicą Rzeczypospolitej Polskiej lub zasady jej działalności określa wiążąca Rzeczpospolitą Polską umowa międzynarodowa,
- 5) funkcjonuje krócej niż rok,
- 6) została utworzona w celu realizacji projektu, w szczególności z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej lub niepodlegających zwrotowi środków z pomocy udzielanej przez państwa członkowskie Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA) lub środków pochodzących z innych źródeł zagranicznych niepodlegających zwrotowi.

2. Wskazany powyżej katalog ma charakter otwarty¹, co daje uprawnienie do zmiany wysokości wynagrodzenia na podstawie innych, szczególnych okoliczności, które nie zostały enumeratywnie wskazane w katalogu ustawowym.

3. Mając na uwadze parametry ekonomiczne i zatrudnienia występujące w Spółce, jest to podmiot, dla którego zastosowanie mają postanowienia art. 4 ust. 2 pkt 3 Ustawy:

Część stałą wynagrodzenia członka organu zarządzającego ustala się z uwzględnieniem skali działalności spółki, w szczególności wartości jej aktywów, osiągniętych przychodów i wielkości zatrudnienia, w wysokości: [...]

¹ [...] Przy czym przepis podaje sześć takich okoliczności, wymienionych w sposób egzemplifikacyjny (wyliczenie poprzedzone zwrotem „w szczególności”) – mamy więc do czynienia z katalogiem otwartym przyczyn mogących skutkować odstępieniem od zasady z art. 4 ust. 2 u.z.k.w.k., np. spółka realizuje program konsolidacji spółek, program restrukturyzacji lub program inwestycyjny znacząco przekraczający wartość jej aktywów trwałych. A. Rzetecka-Gil [w:] *Ustawa o zasadach kształtowania wynagrodzeń osób kierujących niektórymi spółkami. Komentarz*, LEX/el. 2017, art. 4.

3) od trzykrotności do pięciokrotności podstawy wymiaru - dla spółki, która w co najmniej jednym z dwóch ostatnich lat obrotowych spełniła przynajmniej dwie poniższe przesłanki:

a) zatrudniała średniorocznie co najmniej 51 pracowników,

b) osiągnęła roczny obrót netto ze sprzedaży towarów, wyrobów i usług oraz operacji finansowych wyższy niż równowartość w złotych 10 milionów euro,

c) sumy aktywów jej bilansu sporządzonego na koniec jednego z tych lat były wyższe niż równowartość w złotych 10 milionów euro;

Podstawą wymiaru zgodnie z art. 1 ust. 3 pkt 11 Ustawy jest wysokość przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia w sektorze przedsiębiorstw bez wypłat nagród z zysku w czwartym kwartale roku poprzedniego, ogłoszonego przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego.

Na dzień podjęcia niniejszej uchwały (dotyczącej wynagrodzenia od 1 stycznia 2025 r.) nie jest jeszcze znana wysokość wynagrodzenia przeciętnego za IV kwartał 2024 r., niemniej znane jest już wynagrodzenie za III kwartał 2024 r., które wynosi 8 266,30 zł². Mając na uwadze wzrostowy trend wysokości wynagrodzeń, dane za IV kwartał 2024 r. powinny być nieznacznie wyższe niż dane za III kwartał 2024 r. W tabeli poniżej przedstawiono wartości wynagrodzenia ustalane na zasadach ogólnych z uwzględnieniem aktualnych wysokości średniego wynagrodzenia w sektorze przedsiębiorstw.

	III kwartał 2024	IV kwartał 2023
podstawa wymiaru	8 266,30 zł	7 767,61 zł
wynagrodzenie minimum (3 krotność podstawy wymiaru)	24 798,90 zł	23 302,83 zł
wynagrodzenie maximum (5 krotność podstawy wymiaru)	41 331,50 zł	38 838,05 zł

4. Z ostrożności wskazuje się jednak, iż w przyjętej przez Sejm 21 listopada 2024 r. ustawie o szczegółowych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na rok 2025 (dalej Ustawa o budżecie) przedmiotowa ustawa nie została jeszcze opublikowana w Dzienniku ustaw oraz nie weszła jeszcze w życie) przewidziano, iż podstawa wymiaru, o której mowa w art. 1 ust. 3 pkt 11 Ustawy stanowi przeciętne miesięczne wynagrodzenie w sektorze przedsiębiorstw bez wypłat nagród z zysku w czwartym kwartale 2016 r. W takim ujęciu wynagrodzenie stałe członka zarządu nieznacznie przekracza maksymalny poziom przewidziany według stawek z IV kwartału 2016 r. (maksymalne wynagrodzenie wynosi 22 018,90 zł). Kwoty wynagrodzenia miesięcznego wynikające z „zamrożenia” podstawy wymiaru na wartościach z IV kwartału 2016 r. (8 letni okres „zamrożenia” wynagrodzenia) powoduje, iż wynagrodzenia maksymalne ustalone według stawek przeciętnego wynagrodzenia z roku 2016 jest niższe niż kwota minimalnego wynagrodzenia przewidzianego na zasadach ogólnych według stawek przeciętnego wynagrodzenia w roku

² Obwieszczenie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 21 października 2024 r. w sprawie przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia w sektorze przedsiębiorstw bez wypłat nagród z zysku w trzecim kwartale 2024 r (Dz. Urz. GUS z 2024 r. poz. 47).

2024 (22 018,90 zł < 24 798,90 zł). W tym stanie rzeczy nie zostaje zachowany przewidziany przez ustawodawcę mechanizm powiązania wysokości wynagrodzenia członków zarządu z wynagrodzeniem średnim w sektorze przedsiębiorstw w danym roku kalendarzowym.

5. Za przyjęciem odmiennej wysokości części stałej wynagrodzenia członków organu zarządzającego Spółki, względem ram wyznaczonych w art. 4 ust. 2 Ustawy w zw. z art. 1 Ustawy o budżetowej, przemawiają okoliczności dotyczące:
 - 1) znacznego zwiększenia wolumenu sprzedaży wody i wolumenu świadczenia usług odprowadzania ścieków na przestrzeni lat funkcjonowania Spółki oraz dalszy zakładany wzrost powyższych wartości;
 - 2) znacznego rozbudowania służb technicznych Spółki, które dysponują obecnie rozbudowanym i specjalistycznym sprzętem niezbędnym w bieżącej eksploatacji sieci wodociągowej i kanalizacyjnej (m.in. urządzenia typu WUKO oraz służące monitoringowi sieci);
 - 3) wdrożenia nowoczesnych systemów zarządzania infrastrukturą wod-kan- w tym systemu GIS;
 - 4) rozbudowywanie systemu odbioru ścieków ze zbiorników bezodpływowych dowożonych wozami asenizacyjnymi;
 - 5) realizacji przez Spółkę znacznych działań inwestycyjnych, w tym działań inwestycyjnych z udziałem środków zewnętrznych pozyskiwanych z Funduszy unijnych. W szczególności w zakresie budowy instalacji dot. oczyszczania osadów powstałych w toku czyszczenia kanalizacji samochodami specjalistycznymi, inwestycji realizowanych w ramach programów Feniks (Spółka aplikuje w 2 programach, a łączna suma nakładów na realizację wszystkich zadań przekracza 40 mln zł) oraz pozyskania nowej siedziby i bazy technicznej Spółki;
 - 6) równoległej do programu inwestycyjnego - realizacji szerokiego programu remontowego infrastruktury wod-kan;
 - 7) konieczności dostosowania Spółki do spełnienia wymogów bezpieczeństwa wynikających z Dyrektywy NIS2 i Dyrektywy CER;
 - 8) konieczności zapewnienia źródeł wody pomimo niekorzystnych warunków wodnych i geologicznych uniemożliwiających pełne pokrycie zapotrzebowania z produkcji własnej.
6. Spółka działa w obszarze infrastruktury krytycznej a dostawy wody i świadczenia usług odprowadzania ścieków mają podstawowe znaczenie dla mieszkańców i przedsiębiorców mających siedzibę na terenie Gminy Kobierzyce. Mając na uwadze powyższe, Członek Zarządu Spółki ponosi pełną odpowiedzialność związaną z zarządzaniem spółką o tak szczególnym znaczeniu. Biorąc pod uwagę skalę podejmowanych działań inwestycyjnych i stały organiczny wzrost prowadzonej działalności, celem utrzymania adekwatnego (rynkowego) poziomu wynagrodzeń, za uzasadnione należy uznać ukształtowanie

wynagrodzenia w części stałej w sposób odmienny niż wynika to z zasad wskazanych w pkt 5 *in principio*. Wysokość części stałej wynagrodzenia Członka Zarządu Spółki powinna odzwierciedlać wkład w powierzone obowiązki, nałożoną odpowiedzialność, konieczność posiadania szczególnie wysokich kwalifikacji zawodowych i doświadczenia zawodowego.

