

RM

WPLYNĘŁO
Urząd Miejski w Więcborku
Sekretariat

20. PAŹNIOSEK O ZATWIERDZENIE TARYF

Nr tej *6921*

Wzrost

Podpis

Oficjalnie
25.10.2017

Więcbork dnia 2017.10.19 r.

Zakład Gospodarki Komunalnej
Spółka z o.o. w Więcborku
ul. Pocztowa 2
89-410 Więcbork

WPLYNĘŁO
Rada Miejska w Więcborku

Burmistrz
Więcborka
Waldemar Kuszewski

dnia *24.10.17* podpis

WNIOSEK O ZATWIERDZENIE TARYFY DLA ZBIOROWEGO ZAOPATRZENIA W WODĘ I ZBIOROWEGO ODPROWADZANIA ŚCIEKÓW

Zakład Gospodarki Komunalnej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Więcborku przekłada wniosek w sprawie zatwierdzenia taryf zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie gminy Więcbork na okres od dnia **01.01.2018 r. do dnia 31.12.2018 r.**

Powyższą taryfę opracowano zgodnie z przepisami ustawy z dnia 7 czerwca 2001r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (Dz. U. z 2017 r. poz.328) oraz przepisami wykonawczymi do tej ustawy.

Ceny i stawki taryfowe zawarte w taryfach określono na podstawie planowanych niezbędnych przychodów dla prowadzenia działalności w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie gminy Więcbork.

Załączniki:

1. Uzasadnienie wniosku o zatwierdzenie taryf.
2. Tabele od A do H
3. Bilans za rok 2016

Prezes Zarządu Spółki
Dyrektor
mgr Adam Kubiak

Kierujący przedsiębiorstwem

Otrzymują:

1. Burmistrz Więcborka
2. Rada Miejska
3. a/a

Spis treści:

- I. Informacje ogólne
- II. Rodzaj prowadzonej działalności
- III. Rodzaj i struktura taryfy
- IV. Taryfowe grupy Odbiorców usług
- V. Rodzaje i wysokość cen i stawek opłat
- VI. Warunki rozliczeń z uwzględnieniem wyposażenia nieruchomości w przyrządy i urządzenia pomiarowe
- VII. Warunki stosowania cen i stawek opłat

INFORMACJE OGÓLNE.

Niniejsza taryfa stanowi zestawienie cen za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzenie ścieków, oraz określa warunki ich stosowania obowiązujące na terenie gminy Więcbork na okres **od dnia 01.01.2018 r. do dnia 31.12.2018 r.**

Podstawa prawna opracowania i zastosowania taryfy:

1. Ustawa z dnia 7 czerwca 2001 r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzeniu ścieków (Dz. U. z 2017 r. poz.328.) zwanej dalej Ustawą,
2. Rozporządzenie Ministra Budownictwa z dnia 28 czerwca 2006 r. w sprawie określania taryf, wzoru wniosku o zatwierdzenie taryf oraz warunków rozliczeń za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzenie ścieków (Dz. U. Nr 127, Nr 2006, poz.886 ze zm), zwane dalej Rozporządzeniem,
3. Rozporządzenie Ministra Infrastruktury z dnia 14 stycznia 2002r. w sprawie określenia przeciętnych norm zużycia wody (Dz. U. Nr 8, poz.2002, poz.70).

Taryfowe ceny oraz stawki opłat abonamentowych dotyczą Odbiorców usług w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę przeznaczoną do spożycia przez ludzi i zbiorowego odprowadzania ścieków komunalnych realizowanego przez Zakład Gospodarki Komunalnej w Więcborku Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością na podstawie posiadanych zezwoleń.

Decyzji nr 7015-59/2002 z 31.12.2002 r. oraz Regulaminu Dostarczania Wody i Odprowadzania Ścieków z 14.11.2005 r.

I. RODZAJE PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI.

Zakład Gospodarki Komunalnej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, zwany dalej, „Spółką” prowadzi działalność związaną ze zbiorowym zaopatrzeniem w wodę i zbiorowym odprowadzeniem ścieków.

Dane o przedsiębiorstwie:

Nazwa: Zakład Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o.

Siedziba: 89-410 Więcbork ul. Poczтова 2

Regon: 091416741

NIP: 558-000-14-66

Nr rejestru: KRS 0000144208

Przedmiotem działalności Spółki według Polskiej Klasyfikacji Działalności jest m.in.:

- 36.00 Z pobór, uzdatnianie i dostarczanie wody
- 38.10 Z obróbka i usuwanie odpadów innych niż niebezpieczne
- 96.03 Z pogrzeby i działalność pokrewna
- 37.00 Z odprowadzanie i oczyszczanie ścieków
- 35.30 Z wytwarzanie i zaopatrywanie w parę wodną ,gorącą wodę
- 38.11 Z zbieranie odpadów innych niż niebezpieczne
- 52.63 B sprzedaż detaliczna pozostała poza siecią sklepową
- 81.30 Z dział. usługowa związana z zagospodarowaniem terenów zieleni
- 43.22 Z wykonywanie instalacji wodno- kanalizacyjnych, ciepłych gazowych i klimatyzacyjnych
- 68.20 Z wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi
- 68.32 Z zarządzanie nieruchomościami na zlecenie
- 52.21 Z działalność usługowa wspomagająca transport lądowy
- 96.09 Z pozostała działalność usługowa, gdzie indziej niesklasyfikowana
- 81.29 Z pozostałe sprzątanie

II. Rodzaj i struktura taryfy.

Uwzględniając lokalne warunki w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków zastosowano taryfę jednolitą, wielocłonową zawierającą ceny dla poszczególnych taryfowych grup odbiorców za dostarczoną wodę i odprowadzone ścieki i stawki opłat abonamentowych.

III. TARYFOWE GRUPY ODBIORCÓW USŁUG.

Uwzględniając potrzebę zachowania ciągłości stosowanego sposobu rozliczeń z odbiorcami usług, mając na uwadze sposób korzystania z urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych, a także zróżnicowane koszty bieżącej eksploatacji oraz koszty rozbudowy urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych, dokonano podziału Odbiorców usług:

W zakresie **zbiorowego zaopatrzenia w wodę** Spółka wyodrębniła następujące grupy odbiorców:

- 1) **Grupa 1** – obejmująca odbiorców usług wykorzystujących wodę na cele socjalno-bytowe w ramach gospodarstw domowych;
- 2) **Grupa 2** – obejmująca odbiorców usług wykorzystujących wodę na cele socjalno-bytowe w ramach gospodarstw domowych i pobierających wodę w związku z działalnością prowadzoną w sferze użyteczności publicznej (np. instytucje i organizacje użyteczności publicznej: szkoły, żłobki, przedszkola, ośrodki zdrowia, szpitale, straż pożarna, policja, urzędy oraz zastępcze punkty poboru wody, źródła uliczne i woda na cele przeciwpożarowe) oraz pobierających wodę w związku z prowadzoną działalnością gospodarczą;

W zakresie **zbiorowego odprowadzania ścieków** Spółka wyodrębniła następujące taryfowe grupy odbiorców:

- 1) **Grupa 1** – obejmująca dostawców ścieków powstających w gospodarstwach domowych ścieków powstających na nieruchomościach na których jest prowadzona działalność w sferze użyteczności publicznej (np. instytucje i organizacje użyteczności publicznej: szkoły, żłobki, przedszkola, ośrodki zdrowia, szpitale, straż pożarna, policja, urzędy) oraz ścieków powstających w związku z prowadzoną działalnością gospodarczą tj. produkcyjną, usługową i handlową.

IV. RODZAJE I WYSOKOŚCI CEN I STAWEK OPŁAT.

W rozliczeniach z Odbiorcami usług, o których mowa w Rozdziale III Taryfy, obowiązują następujące poniżej określone rodzaje cen i stawek opłat.

Przy rozliczeniach za dostarczoną wodę i odprowadzone ścieki spółka stosuje:

- **cenę** – wyrażoną w złotych za m^3 dostarczonej wody i odprowadzonych ścieków, którą Odbiorca usług jest zobowiązany zapłacić spółce,

- **stawkę opłaty abonamentowej** – wyrażoną w złotych za okres rozliczeniowy, którą Odbiorca usług jest zobowiązany zapłacić Spółce za gotowość, odczyt, rozliczenie wodomierza głównego lub wg norm zużycia.

Uwzględniając sposób korzystania z urządzeń wodociągowych oraz koszty zaopatrzenia w wodę, tj.: koszty eksploatacyjne urządzeń wodociągowych, gotowość do świadczenia usług czyli ogólnie mówiąc poziom zapotrzebowania na usługi wodociągowe związane z określonym natężeniem przepływu dokonano podziału opłaty abonamentowej na dwie grupy :

a) niskie natężenie przepływu - maksymalny strumień objętości

(Q max) wodomierzy głównych wynosi do $5,0 m^3/h$,

b) średnie natężenie przepływu - maksymalny strumień objętości

(Q max) wodomierzy głównych wynosi od $5 m^3/h$ do $25 m^3/h$.

Zgodnie z przepisami Rozporządzenia do taryfowych cen i stawek opłat Spółka dolicza podatek VAT w wysokości określonej odrębnymi przepisami. Na dzień opracowania niniejszej taryfy stawka podatku VAT wynosi 8%.

Taryfy
za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzenie ścieków

Wysokość cen i stawek opłat za dostarczoną wodę w okresie od dnia **01.01.2018 r. do dnia 31.12.2018 r. dla Odbiorców usług na terenie gminy Więcbork** przedstawia się następująco:

Taryfowa grupa odbiorców wody	Wyszczególnienie	Cena netto	Jednostka miary
1	2	3	4
Grupa 1	Cena za 1 m ³ dostarczonej wody	3,40	zł/m ³
	Stawka opłaty abonamentowej na Odbiorcę miesięcznie przy niskim natężeniu przepływu	4,17	zł/odb.
Grupa 2	Cena za 1 m ³ dostarczonej wody	3,40	zł/m ³
	Stawka opłaty abonamentowej na Odbiorcę miesięcznie przy średnim natężeniu przepływu	18,00	zł/odb.

Wysokość cen i stawek opłat za odprowadzenie ścieków w okresie od dnia **01.01.2018 r. do dnia 31.12.2018 r. dla Odbiorców usług na terenie gminy Więcbork** przedstawia się następująco:

Taryfowa grupa dostawców ścieków	Wyszczególnienie	Cena netto	Jednostka miary
1	2	3	4
Grupa 1	Cena za 1 m ³ odprowadzonych ścieków	6,71	zł/m ³
	Stawka opłaty abonamentowej na Odbiorcę miesięcznie	3,24	zł/odb.

V. WARUNKI ROZLICZEŃ Z UWZGLĘDNIENIEM WYPOSAŻENIA NIERUCHOMOŚCI W PRZYRZĄDY I URZĄDZENIA POMIAROWE.

Rozliczenia za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków prowadzone są zgodnie z przepisami ustawy, rozporządzenia i rozporządzenia Ministra Infrastruktury z dnia 14 stycznia 2002 r. w sprawie określenia przeciętnych norm zużycia wody (Dz. U. rok 2002 nr 8 poz.70).

Ilość dostarczonej wody ustala się na podstawie wskazań wodomierza głównego. Ilość odprowadzonych ścieków ustala się na podstawie wskazań ilości wody pobranej, lub ilości wody pobranej pomniejszonej o ilość wody bezzwrotnie zużytej.

Opłata abonamentowa jest regulowana przez odbiorcę usług niezależnie od tego, czy odbiorca usług pobierał wodę lub odprowadzał ścieki w okresie rozliczeniowym.

Odbiorca usług dokonuje zapłaty za dostarczoną wodę i odprowadzone ścieki na warunkach i terminach określonych w umowie.

Opłaty abonamentowe dotyczą wszystkich odbiorców usług, bez względu na wyposażenie w przyrządy pomiarowe.

Ilość wody dostarczonej do nieruchomości ustala się na podstawie:

- a) wskazań wodomierza głównego,
- b) wskazań wodomierzy mierzących zużycie wody przez wszystkie punkty czerpalne wody w budynku, z uwzględnieniem wskazań wodomierza głównego rozliczanych na zasadach określonych w art. 6 ust. 6 ustawy,
- c) wskazań wodomierza dodatkowego montowanego na koszt odbiorcy usług,
- d) przepisów dotyczących przeciętnym norm zużycia wody.

Ilość ścieków odprowadzonych przez odbiorców ustala się na podstawie wskazań urządzeń pomiarowych.

W sytuacji braku urządzeń pomiarowych, ilość odprowadzonych ścieków przyjmuje się jako równą ilości wody pobranej, ustalonej na podstawie odczytu wodomierza głównego z uwzględnieniem przepisów art. 6 ust. 6 ustawy, lub wodomierza własnego, na podstawie przepisów dotyczących przeciętnych norm zużycia wody, albo określonej w umowie.

W rozliczeniach ilości odprowadzanych ścieków z odbiorcami ilość bezpowrotnie zużytej wody uwzględnia się wyłącznie w przypadkach, gdy wielkość jej zużycia na ten cel ustalona jest na podstawie wodomierza dodatkowego zainstalowanego na instalacji wewnętrznej, za wodomierzem głównym, na koszt odbiorcy usług.

O ile przedsiębiorstwo wodociągowo-kanalizacyjne świadczy wyłącznie usługę odprowadzania ścieków oraz brak jest urządzenia pomiarowego, ilość ścieków ustala się na podstawie wodomierza lub zgodnie z przepisami dotyczącymi przeciętnych norm zużycia wody, a w przypadku braku odniesienia w tych normach – ilość ścieków określa się w umowie.

W przypadku stwierdzenia nieprawidłowego działania wodomierza głównego ilość pobranej wody ustala się na podstawie średniego zużycia wody w okresie 3 miesięcy przed stwierdzeniem niesprawności działania wodomierza, a gdy nie jest to możliwe – na podstawie średniego zużycia wody w analogicznym okresie roku ubiegłego lub iloczynu średniomiesięcznego zużycia wody w roku ubiegłym i liczby miesięcy nieprawidłowego działania wodomierza.

W rozliczeniach ilości odprowadzonych ścieków ilość bezpowrotnie zużytej wody uwzględnia się wyłącznie w przypadkach, gdy wielkość jej zużycia na ten cel ustalona jest na podstawie dodatkowego wodomierza zainstalowanego w uzgodnieniu Zakładem Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o. w Więcborku

W przypadku świadczenia usługi odprowadzania ścieków z instalacji nieopomiarowanej, ilość odprowadzonych ścieków ustala się zgodnie z przepisami dotyczącymi przeciętnych norm zużycia wody, w przypadku braku odniesienia w tych normach – jako równą ilość ścieków określonej w umowie.

Wszystkie umowy odprowadzania ścieków z nieruchomości nieopomiarowanych wykorzystywanych dla prowadzenia działalności użyteczności publicznej oraz prowadzenia działalności gospodarczej są okresowo przeglądane (weryfikowane) i nowelizowane w celu uaktualnienia indywidualnej normy ilości odprowadzanych ścieków.

Jeżeli taryfa zawiera stawkę opłaty abonamentowej, należności wynikające z jej wysokości regulowane są niezależnie od tego, czy odbiorca usług pobierał wodę lub odprowadzał ścieki w okresie rozliczeniowym (§ 16 ust. 5 Rozporządzenia Ministra Budownictwa z dnia 28 czerwca 2006 r. w sprawie określania taryf, wzoru wniosku o zatwierdzenie taryfy oraz warunków rozliczeń za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzenie ścieków (Dz. U. Nr 127, Nr 2006, poz. 886 ze zm.)

Zgodnie z przepisami prawa w sprawie dostarczania wody i odprowadzania ścieków, na terenie gminy Więcbork.

- 1) w przypadku stwierdzenia nieprawidłowego działania wodomierza głównego lub wodomierza odliczającego, jeżeli umowa nie stanowi inaczej, ilość pobranej wody ustala się na podstawie średniego zużycia wody w okresie 3 miesięcy przed stwierdzeniem niesprawności działania wodomierza, a gdy nie jest to możliwe – na podstawie średniego zużycia wody w analogicznym okresie roku ubiegłego lub iloczynu średniomiesięcznego zużycia wody w roku ubiegłym i liczby miesięcy nieprawidłowego działania wodomierza;
- 2) w przypadku stwierdzenia nieprawidłowego działania wodomierza głównego lub wodomierza odliczającego w okresie krótszym niż 3 miesiące od daty jego zainstalowania ilości pobranej wody ustala się zgodnie z przepisami dotyczącymi przeciętnych norm zużycia wody;
- 3) w przypadku dostawy wody o obniżonej jakości, Odbiorcy usług przysługuje bonifikata, zgodnie z obowiązującym regulaminem dostarczania wody i odbioru ścieków.

VI. WARUNKI STOSOWANIA CEN I STAWEK OPŁAT.

a) Zakres świadczonych usług dla poszczególnych taryfowych grup odbiorców

Zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzenie ścieków prowadzone jest przez Zakład Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o. w Więcborku w zakresie:

- poboru, uzdatniania i rozprowadzania wody przeznaczonej do spożycia przez ludzi,
- odprowadzania i oczyszczania ścieków komunalnych na oczyszczalni w Runowie Młyn.

Usługi w ramach zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków są świadczone dla taryfowych grup odbiorców określonych szczegółowo w Rozdziale III niniejszej taryfy.

Zbiorowe zaopatrzenie w wodę, poza wyjątkiem dostawy wody na określone cele wynikające z zadań własnych gminy, dokonywane jest dla wszystkich odbiorców usług w oparciu o takie same zasady technologiczne i techniczne. Dotyczy to zarówno zbiorowego zaopatrzenia w wodę budynków jednorodzinnych i wielorodzinnych oraz budynków użyteczności publicznej, przeznaczonych na cele usługowo-handlowe i odbiorców przemysłowych.

W zakresie dostawy wody przedsiębiorstwo ponosi koszty obsługi swoich klientów i zapewnienia gotowości do świadczenia usług. Dlatego też wprowadza się stawkę opłaty abonamentowej, która ujmuje w/w zadania. Koszty te zakład ponosi niezależnie od tego czy

poszczególne odbiorca w danym okresie będzie faktycznie pobierał wodę czy też nie, a ponoszenie ich wymusza proces produkcji wody.

Odbiorcy korzystający z usług przedsiębiorstwa w zakresie dostawy wody są równocześnie dostawcami ścieków do urządzeń kanalizacyjnych. Dlatego też dokonano podziału opłaty abonamentowej na część dotyczącą dostawy wody i część dotyczącą odbioru ścieków.

Zakład Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o. w Więcborku zobowiązany jest do zapewnienia zdolności posiadanych urządzeń do realizacji usług:

- ciągłej dostawy wody w wymaganej ilości, o jakości wymaganej prawem i pod odpowiednim ciśnieniem,
- niezawodnego, w sposób zgodny z obowiązującymi przepisami, odprowadzania ścieków komunalnych w celu ich oczyszczania na oczyszczalni w Runowie Młyn.

Obowiązek ten spółka wypełnia w trybie bieżącej eksploatacji posiadanych urządzeń, planowania i realizacji ich odnowy i modernizacji oraz zapewnienia fachowego nadzoru nad budową nowych urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych na terenie gminy Więcbork.

b) Standardy jakościowe obsługi odbiorców usług

Określone w taryfie ceny i stawki opłat abonamentowych są stosowane przy zachowaniu standardów jakościowych obsługi Odbiorców usług wynikających z obowiązujących przepisów prawa, standardów wyszczególnionych w zezwoleniu na prowadzenie działalności w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków, regulaminu dostarczania wody i odprowadzania ścieków na terenie gminy Więcbork, oraz z umów zawartych z poszczególnymi Odbiorcami usług wodociągowych i kanalizacyjnych.

Jakość wody produkowanej przez Spółkę jest zgodna zarówno z normami krajowymi i normami europejskimi.

Obsługa Odbiorców usług realizowana jest przez Dział Rozliczeń i Księgowości Zakładu Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o. w Więcborku, który zajmuje się sprawami zgłaszanymi do Spółki: bezpośrednio, telefonicznie i elektronicznie .

Skargi, wnioski i postulaty odbiorców usług są rejestrowane i uwzględniane w bieżącej działalności i planach rozwojowych Spółki.

Prezes Zarządu Spółki
Dyrektor

mgr Adam Kubiak

Tabela A. Porównanie cen i stawek opłat taryfy obowiązującej w dniu złożenia wniosku z cenami i stawkami opłat nowej taryfy dotyczącej zaopatrzenia w wodę

Lp.	Wyszczególnienie		Taryfa obowiązująca	Taryfa nowa	Zmiana % 4/3
	taryfowa grupa odbiorców usług	rodzaj cen i stawek opłat			
			0	1	2
1	Grupa 1	- cena wody (zł/m ³)	3,33	3,40	102,10%
		- stawka opłaty abonamentowej (zł/miesiąc)	4,17	4,17	100,00%
		- cena wskaźnikowa ¹⁾	3,75	3,82	101,87%
2	Grupa 2	- cena wody (zł/m ³)	3,33	3,40	102,10%
		- stawka opłaty abonamentowej zł/miesiąc	18,00	18,00	100,00%
		- cena wskaźnikowa ¹⁾	3,75	3,82	101,87%
3	Grupa 3	- cena wody (zł/m ³)	0,00	0,00	
		- stawka opłaty abonamentowej	0,00	0,00	
		- ...			
		- cena wskaźnikowa ¹⁾	0,00	0,00	

Uwaga:

¹⁾ Cenę wskaźnikową należy wyliczać jako sumę rocznych należności za wodę, wynikających z cen i stawek opłat w zł, podzieloną przez roczną wielkość sprzedaży wody w m³.

Tabela B. Porównanie cen i stawek opłat taryfy obowiązującej w dniu złożenia wniosku z cenami i stawkami opłat nowej taryfy dotyczącej odprowadzania ścieków

Lp.	Wyszczególnienie		Taryfa obowiązująca	Taryfa nowa	Zmiana % 4/3
	taryfowa grupa odbiorców usług	rodzaj cen i stawek opłat			
			wielkość cen i stawek opłat		
0	1	2	3	4	5
1	Grupa 1	- cena usługi odprowadzania ścieków(zł/m3) - stawka opłaty abonamentowej (zł/miesiąc) - cena wskaźnikowa ¹⁾	6,58 3,24 6,90	6,71 3,24 7,03	101,98% 100,00% 101,88%
2	Grupa 2	- cena usługi odprowadzania ścieków - stawka opłaty abonamentowej - ... - cena wskaźnikowa ¹⁾	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	
3	Grupa 3	- cena usługi odprowadzania ścieków - stawka opłaty abonamentowej - ... - cena wskaźnikowa ¹⁾	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	

Uwaga:

¹⁾ Cenę wskaźnikową należy wyliczać jako sumę rocznych należności za odprowadzone ścieki, wynikającą z i stawek opłat w zł, podzieloną przez roczną ilość odprowadzonych ścieków.

Tabela C. Ustalenie poziomu niezbędnych przychodów

01.10.2016-30.09.2017

2018

Lp.	Wyszczególnienie	Przychody - wykonanie	Niezbędne przychody
		rok obrachunkowy poprzedzający wprowadzenie nowych taryf w zł	rok obowiązywania nowych taryf w zł
0	1	2	3
1	Zaopatrzenie w wodę		
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:	1 336 345	1 434 260
	a) amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	147 550	187 550
	b) koszty zakupionej przez siebie wody	2 924	3 000
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	0	0
	3) odsetki	0	0
	4) należności nieregularne	0	0
	5) marża zysku	71 670	0
	6) wartość niezbędnych przychodów	1 408 015	1 434 260
2	Odprowadzanie ścieków		
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:	1 254 980	1 300 634
	a) amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	53 634	58 720
	b) koszty odprowadzania ścieków do urządzeń niebędących w posiadaniu przedsiębiorstwa	0	0
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	0	0
	3) odsetki	0	0
	4) należności nieregularne	0	0
	5) marża zysku	22 057	0
	6) wartość niezbędnych przychodów	1 277 037	1 300 634
3	Średnia zmiana wartości przychodów - zaopatrzenie w wodę w %	X	¹⁾ 101,86%
4	Średnia zmiana wartości przychodów - odprowadzanie ścieków w %	X	²⁾ 101,85%

Uwagi:

¹⁾ [(wielkość z wiersza 1.6 kolumna 3) : (wielkość z wiersza 1.6 kolumna 2)] x 100 %.²⁾ [(wielkość z wiersza 2.6 kolumna 3) : (wielkość z wiersza 2.6 kolumna 2)] x 100 %.

Tabela D. Alokacja niezbędnych przychodów według taryfowych grup odbiorców usług w roku obowiązywania nowych taryf

Lp.	Wyszczególnienie	Współ- czynnik alokacji wg tabeli E	Taryfowa grupa odbiorców usług			
			grupa 1	grupa 2	grupa 3	ogółem
			zł	zł	zł	zł
0	1	2	3	4	5	6
1	Zaopatrzenie w wodę					
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:		1 305 232	129 028	0	1 434 260
	a) koszty bezpośrednie:					
	- amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	A	170 671	16 879	0	187 550
	- wynagrodzenie z narzutami	A	549 051	54 325	0	603 376
	- materiały	A	157 931	15 619	0	173 550
	- energia	A	115 860	11 700	0	127 560
	- opłata za korzystanie ze środowiska	B	25 411	2 513	0	27 924
	- podatki i opłaty - inne	A	104 923	10 377	0	115 300
	- usługi obce	A	95 550	9 450	0	105 000
	- pozostałe koszty	A	4 550	450	0	5 000
	- koszty zakupionej przez siebie wody	A	2 730	270	0	3 000
	b) alok.: koszty pośrednie					
	- rozliczenie kosztów wydziałowych i działalności pomocniczej	A	0	0	0	0
	- alokowane koszty ogólne	A	78 555	7 445	0	86 000
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	A	0	0	0	0
	3) odsetki	A	0	0	0	0
	4) należności nieregularne	A	0	0	0	0
	5) marża zysku	A	0	0	0	0
	6) razem wartość niezbędnych przychodów		1 305 232	129 028	0	1 434 260
2	Odprowadzanie ścieków					
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:		1 300 634	0	0	1 300 634
	a) koszty bezpośrednie:					
	- amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	C	58 720	0	0	58 720
	- wynagrodzenie z narzutami	C	451 332	0	0	451 332
	- materiały	C	116 301	0	0	116 301
	- energia	C	220 998	0	0	220 998
	- opłata za korzystanie ze środowiska	D	16 283	0	0	16 283
	- podatki i opłaty - inne	C	274 000	0	0	274 000
	- usługi obce	C	80 000	0	0	80 000
	- pozostałe koszty	C	7 000	0	0	7 000
	- koszty odprowadzania ścieków do urządzeń niebędących w posiadaniu przedsiębiorstwa	C	0	0	0	0
	b) alok.: koszty pośrednie					
	- rozliczenie kosztów wydziałowych i działalności pomocniczej	C	0	0	0	0
	- alokowane koszty ogólne	C	76 000	0	0	76 000
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	C	0	0	0	0
	3) odsetki	C	0	0	0	0
	4) należności nieregularne	C	0	0	0	0
	5) marża zysku	C	0	0	0	0
	6) razem wartość niezbędnych przychodów		1 300 634	0	0	1 300 634

Tabela E. Współczynniki alokacji w roku obowiązywania nowych taryf

Lp.	Współ- czynnik alokacji	Wyszczególnienie	Jedn. miary	Taryfowa grupa odbiorców usług			
				grupa 1	grupa 2	grupa 3	ogółem
0	1	2	3	4	5	6	7
1	A	Sprzedaż roczna wody	m ³	341 962	33 820	0	375 782
			%	91,00%	9,00%	0,00%	100,00%
2	B	Przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska - usługi zaopatrzenia w wodę	zł	2 513	25 411	0	27 924
			%	9,00%	91,00%	0,00%	100,00%
3	C	Ilość roczna dostarczanych ścieków	m ³	185 105	0	0	185 105
			%	100,00%	0,00%	0,00%	100,00%
4	D	Przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska - usługi odprowadzania ścieków	zł	16 283	0	0	16 283
			%	100,00%	0,00%	0,00%	100,00%

Tabela F. Kalkulacja cen i stawek opłat za wodę i odprowadzanie ścieków metodą alokacji prostej

Lp.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług			
		grupa 1	grupa 2	grupa 3	ogółem
0	1	2	3	4	5
1	Zaopatrzenie w wodę				
	1) wartość niezbędnych przychodów w zł/rok	1 305 232	129 028	0	1 434 260
	w tym:				
	a) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych za ilość dostarczonej wody	1 162 670	114 988	0	1 277 658
	b) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych stawką opłaty abonamentowej	142 562	14 040	0	156 602
	2) zużycie wody w m ³ /rok	341 962	33 820	0	375 782
	3) liczba odbiorców	2 850	65	0	2 915
	4) cena 1 m ³ wody w zł/m ³ ¹⁾	3,40	3,40	0,00	
	5) stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę w zł/m-c ²⁾	4,17	18,00	0,00	
2	Odprowadzanie ścieków				
	1) wartość niezbędnych przychodów w zł/rok za ścieki	1 242 050	0	0	1 242 050
	2) odprowadzone ścieki w m ³ /rok	185 105	0	0	185 105
	3) cena usługi odprowadzania 1 m ³ ścieków w zł/m ³ ³⁾	6,71	0,00	0,00	
	opłata abonamentowa wartość	58 584	0	0	58 584
	4) ilość odbiorców-opłat	18 081	0	0	0
	3) cena usługi odprowadzania 1 m ³ ścieków w zł/m ³ ³⁾				
	opłata abonamentowa	3,24	0,00	0,00	
	Wartość niezbędnych przychodów	1 300 634	0	0	1 300 634

Uwagi:

¹⁾ (wartość z wiersza 1.1a) : (wartość z wiersza 1.2).²⁾ [(wartość z wiersza 1.1b) : (wartość z wiersza 1.3)] : 12 miesięcy.³⁾ (wartość z wiersza 2.1) : (wartość z wiersza 2.2).

Tabela G. Zestawienie przychodów według taryfowych grup odbiorców usług, z uwzględnieniem wielkości zużycia oraz cen i stawek opłat w roku obowiązywania nowych taryf w złotych

Lp.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług			
		grupa 1	grupa 2	grupa 3	ogółem
0	1	2	3	4	5
1	Zaopatrzenie w wodę				
	1) zużycie wody w m ³ /rok	341 962	33 820	0	375 782
	2) cena za m ³ wody w zł/m ³	3,40	3,40	0,00	
	3) stawka opłaty abonamentowej	4,17	18,00	0,00	
	4) przychody wg należności za ilości dostarczonej wody (cena) w zł/rok	1 162 670	114 988	0	1 277 658
	5) przychody wg należności za stawki opłat abonamentowych w zł/rok	142 562	14 040	0	156 602
	Wartość przychodów w zł/rok	1 305 232	129 028	0	1 434 260
2	Odprowadzanie ścieków				
	1) ilość ścieków odprowadzonych rocznie w m ³ /rok	185 105	0	0	185 105
	2) cena usługi odprowadzenia ścieków w zł/ m ³	6,71	0,00	0,00	
	3) stawka opłaty abonamentowej	3,24	0,00	0,00	
	4) przychody wg należności za ilość odprowadzonych ścieków (cena) w zł/rok	1 242 050	0	0	1 242 050
	5) przychody wg należności za stawki opłat abonamentowych w zł/rok	58 584	0	0	58 584
	Wartość przychodów w zł/rok	1 300 634	0	0	1 300 634

Tabela H. Skutki finansowe zmiany cen i stawek opłat za zaopatrzenie w wodę i odprowadzanie ścieków

Lp.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług			
		grupa 1	grupa 2	grupa 3	ogółem
0	1	2	3	4	5
1	Zaopatrzenie w wodę				
	Wartość przychodów				
	1) w roku obowiązywania nowych taryf	1 305 232	129 028	0	1 434 260
	2) w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie	1 281 704	126 311	0	1 408 015
	Wzrost przychodów ¹⁾	101,84%	102,15%		101,86%
2	Odprowadzanie ścieków				
	Wartość przychodów				
	1) w roku obowiązywania nowych taryf	1 300 634	0	0	1 300 634
	2) w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie	1 277 037	0	0	1 277 037
	Wzrost przychodów ²⁾	101,85%			101,85%

Uwagi:

¹⁾ [(wartość z wiersza 1.1) : (wartość z wiersza 1.2)] x 100 %.

²⁾ [(wartość z wiersza 2.1) : (wartość z wiersza 2.2)] x 100 %.

BILANS

dla jednostek małych

sporządzony na dzień: 31 grudnia 2016 roku

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		2016	2015			2016	2015
A	Aktywa trwałe	6 259 835,41	5 834 264,74	A	Kapitał (fundusz) własny	7 163 807,09	6 674 148,43
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Kapitał (fundusz) podstawowy	6 199 000,00	6 049 000,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe, w tym:	6 259 835,41	5 834 264,74	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	206 901,09	206 901,09
	– środki trwałe	2 815 476,74	2 979 919,03		– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
	– środki trwałe w budowie	3 444 358,67	2 854 345,71	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
III	Należności długoterminowe		0,00		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV	Inwestycje długoterminowe, w tym:			IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	610 247,34	348 241,22
	– nieruchomości			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
	– długoterminowe aktywa finansowe			VI	Zysk (strata) netto	147 658,66	70 006,12
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B	Aktywa obrotowe	2 828 980,64	2 723 507,47	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 925 008,96	1 883 623,78
I	Zapasy	215 109,29	184 429,04	I	Rezerwy na zobowiązania, w tym:		
II	Należności krótkoterminowe, w tym:	1 661 684,55	1 714 683,03		– rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
a)	z tytułu dostaw i usług, w tym:	1 484 196,61	1 549 049,48	II	Zobowiązania długoterminowe, w tym:	36 665,03	80 052,99
	– do 12 miesięcy	1 484 196,61	1 549 049,48		– z tytułu kredytów i pożyczek	36 665,03	80 052,99
	– powyżej 12 miesięcy			III	Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	1 012 410,33	854 720,37
III	Inwestycje krótkoterminowe, w tym:	914 853,30	779 562,45	a)	z tytułu kredytów i pożyczek	40 677,96	40 677,96
a)	krótkoterminowe aktywa finansowe, w tym:	914 853,30	779 562,45	b)	z tytułu dostaw i usług, w tym:	415 071,97	189 584,09
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	914 853,30	779 562,45		– do 12 miesięcy	415 071,97	189 584,09
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	37 333,50	44 832,95		– powyżej 12 miesięcy		
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy			c)	fundusze specjalne	14 661,72	13 828,96
D	Udziały (akcje) własne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	875 933,60	948 850,42
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	9 088 816,05	8 557 772,21		PASywa razem (suma poz. A i B)	9 088 816,05	8 557 772,21

GLÓWNA KSIĘGOWA

Grażyna Kamińska

Prezes Zarządu Spółki
Dyrektor

mgr Adam Kubiak

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

dla jednostek małych

sporządzony za okres 01.01.2016-31.12.2016

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2016	2015
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	6 785 915,84	6 715 919,60
I.	Przychody netto ze sprzedaży	6 785 915,84	6 715 919,60
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
B.	Koszty działalności operacyjnej	6 681 794,64	6 652 506,40
I.	Amortyzacja	336 115,04	324 231,67
II.	Zużycie materiałów i energii	1 634 895,71	1 653 127,23
III.	Usługi obce	1 357 742,38	1 497 493,04
IV.	Wynagrodzenia	2 262 598,21	2 119 785,44
V.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	531 818,80	514 859,60
	– emerytalne	218 041,52	202 053,36
VI.	Pozostałe koszty, w tym:	558 624,50	543 009,42
	– wartość sprzedanych towarów i materiałów	18 843,18	4 635,00
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	104 121,20	63 413,20
D.	Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	121 899,89	119 133,21
	– aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	34 948,87	76 075,73
	– aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
F.	Przychody finansowe, w tym:	5 702,71	3 042,67
I.	Dywidendy i udziały w zyskach od jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale, w tym:	0,00	0,00
	– od jednostek powiązanych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	5 702,71	2 337,67
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
G.	Koszty finansowe, w tym:	2 369,27	6 255,23
I.	Odsetki, w tym:	2 233,27	6 255,23
	– dla jednostek powiązanych		
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
H.	Zysk (strata) brutto (C + D - E + F - G)	194 405,66	103 258,12
I.	Podatek dochodowy	46 747,00	33 252,00
J.	Zysk (strata) netto (H - I)	147 658,66	70 006,12

GLÓWNA KSIĘGOWA

27. 03. 2017

Grażyna Kamińska

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Prezes Zarządu Spółki
Dyrektor

27. 03. 2017

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU

ZAKŁADU GOSPODARKI KOMUNALNEJ SP. Z O.O

W WIĘCBORKU NA DZIEŃ 31.12.2016 R

1. Objasnienia do bilansu:

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i amortyzacji - umorzenia wg stanu na dzień 31.12.2015 i 31.12.2016 r przedstawione zostały w formie załączników nr 1 i nr 2. Spółka nie posiada prawa wieczystego użytkowania gruntów.

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzalnych środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu dzierżawy i innych umów, w tym leasingu: Zgodnie z Uchwałą nr 6/4/98 z dnia 19.02.1998 r Urzędu Miejskiego w Więcborku oraz Uchwały nr 0152 Burmistrza Więcborka z dnia 31.12.2002r w sprawie nieodpłatnego oddania w użytkowanie mienia stanowiącego własność Gminy Więcbork na rzecz tutejszej Spółki tj środków trwałych:

-oczyszczalni ścieków Runowo- Młyn na wartość brutto 3.094.772,97 zł

-przepompowni ścieków i kolektora tłoczego w Peperzynie i Runowie, wodociągu Runowo na wartość brutto 1.512.904,92zł .

Z dniem 01.01.2006 r. zgodnie z zarządzeniem 0152/19/05 z dnia 30.05.2005r Spółka przejęła w nieodpłatne użytkowanie następujące środki trwałe :

-II etap rozbudowy oczyszczalni ścieków Runowo- Młyn na kwotę brutto: 3.227.435,25

wodociąg Dalkowo - Nowy Dwór : 65.104,71

wodociąg Dalkowo 272.137,76

Ogółem przejęta wartość środków trwałych w 2006 roku wyniosła: 3.564.677,72 z dniem 20.03.2007r zgodnie z uchwałą Nr VI /56/07 Rady Miejskiej w Więcborku Spółka przejęła w użyczenie gminne składowisko odpadów w Dalkowie na wartość: 1.070.341,53 zł W 2008, 2009, 2010 roku Spółka nie przejęła żadnego majątku na zasadzie nieodpłatnego użytkowania.

W 2011 roku zarządzeniem Burmistrza Więcborka Nr 0050/19/2011 z dnia 9 marca 2011r Spółka przejęła w nieodpłatne użytkowanie sieć kanalizacyjną w Sypniewie I i II etap rozbudowy na wartość: 2.621.453,16

W 2012 roku nie przejęła majątku.

W 2013 roku przejęliśmy: wodociągi Witunia, Zakrzewska Osada, Śmiłowo- Karolewo, Więcbork-Śmiłowo, Powstańców Wielkopolskich, Os. Piastowskie, Borzyszkowo-Czarmuń, Sypniewo-Adamowo, Sypniewo-Lubcza na wartość : 2.079.790,77 zł.

W 2014 roku nie przejęła majątku.

W 2015 roku przejęto odcinek kanalizacji w Wituni na wartość 1.097.152,30

W 2016 roku przejęto w użytkowanie teren cmentarza komunalnego i dodatkowo teren oczyszczalni ścieków

W/ w środki trwałe są ewidencjonowane poza bilansowo bez prawa ich podatkowego amortyzowania, ich wartość na dzień 31.12.2016r wynosi: 15.850.590,30 zł.

W 2016 r nie nabyto żadnego środka trwałego na podstawie leasingu operacyjnego.

2. W 2016 roku nie dokonano odpisów aktualizacyjnych wartości długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów niefinansowych.



3. Kwota wartości firmy i wyjaśnienie okresu jej odpisywania ,określonych w art.44b ust.10:
- jednostka nie dokonuje odpisów amortyzacyjnych od wartości firmy;
 - Spółka nie posiada kosztów zakończonych prac rozwojowych i nie dokonuje ich odpisywania.

- 4.Spółka dokonuje wyceny instrumentów finansowych według wartości godziwej:
- istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej,w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,
 - odrębnie dla długoterminowych i krótkoterminowych instrumentów finansowych – wartość godziwą wykazaną w bilansie ,jak również odpowiednio skutki przeszacowania wpływające na wynik finansowy okresu sprawozdawczego lub odniesione na kapitał z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,
 - odrębne dla pochodnych instrumentów finansowych wykazywanych w pozycji aktywa finansowe lub krótkoterminowe zobowiązania finansowe informacje dotyczące zakresu i charakteru instrumentów,w tym istotnych warunków mogących wpłynąć na kwotę,termin i pewność przyszłych przepływów pieniężnych,
 - tabelę zmian w kapitale z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia w ciągu roku obrotowego.

5. Kwoty czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów wynoszą w:

	2015 r	2016r
Ogółem:	44.832,95	37.333,50
-ubezpieczenie OC i AC	10.605,06	10.427,23
- odpisy na czesne (studia) :	0,00	8.032,50
-z tytułu zakup.i będących na posesjach klientów pojemników:	28.746,96	11.365,80
- z tytułu opłat za rozmowy telefoniczne	200,51	0,00
- tytułu zakupionych worków na odpady:	0,00	5.575,20
-odpisy na czasopisma	190,48	1.932,77
-odpisy z tyt.wyminany dyfuzorów	4.423,30	0,00
-odpisy z tyt.reklamy	666,64	0,00

W/w aktywa otrzymano i zostały zapłacone w całości.

6. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego,przewidywanym umową ,okresie spłaty oraz zabezpieczenia na majątku jednostki:

a)do jednego roku:	46.097,99
b)powyżej 1 roku do 3 lat:	10.480,00
c)powyżej 3 lat do 5 lat :	15.720,00
d)powyżej 5 lat :	5.045,00

Ogółem zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek wynoszą: 77.342,99 zł
Zobowiązania dotyczą BOŚ Bydgoszcz-40.677,99 na zakup śmieciarek oraz WFOŚ Toruń-36.665,00 na zakup pojemników na śmieci.

Zobowiązania zabezpieczające majątek na dzień 31.12.2016r występują w formie zastawu rejestrowego w Sądzie Rejonowym w Gdańsku na następujących przedmiotach: ciągnik Scanii P 94 sztuk dwie zabezpieczające udzieloną pożyczkę przez BOŚ w Bydgoszczy.Deklaracja weksłowa w wysokości:39.375,00 zł wystawiona przez Woj.Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu celem zabezpieczenia umowy pożyczki nr PB13043/OZ-sk zaciągniętej na zakup pojemników na śmieci. Deklaracja weksłowa wynikająca z umowy kredytu 2/WFOŚ-04/027/2013



S/115/11/2012/1027/K/INW/WFO/EKO w wysokości: 200.000 zł

7. Składnik pasywów wykazany w więcej niż jednej pozycji bilansu: brak

8. Brak zobowiązań warunkowych niewykazanych w bilansie .

9. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie ,w tym odsetki oraz różnice kursowe,które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym:

Koszt wytworzenia w 2016 r wyniósł 665.220,71 zł , nie wystąpiły odsetki oraz różnice kursowe.

10. Odsetki oraz różnice kursowe w roku obrotowym nie wystąpiły .

11. Brak pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub występującej incydentalnie.

12.W roku obrotowym przeciętne zatrudnienie wynosiło:

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku poprzedzającym	Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym
Pracownicy umysłowi	11	11
Pozostali pracownicy	39	39
Uczniowie	0	0
Razem	50	50

13. Kwoty zaliczek i pożyczek,udzielonym osobom wchodzącym w skład organów zarządzających,nadzorujących i administrujących jednostki,ze wskazaniem ich głównych warunków ,wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych,odpisanych lub umorzonych,a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju,ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii:w 2016 r nie udzielono pożyczek zaliczek osobom wchodzącym w skład w/w organów.

14. Nie zaistniały istotne zdarzenia , po dniu bilansowym,a nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym oraz mające wpływ na sytuację majątkową,finansową oraz wynik finansowy jednostki.

15. W roku obrotowym nie dokonano zmian zasad (polityki) rachunkowości .

16. Dane liczbowe za rok 2015 i 2016 są porównywalne,nie ma zmian w poszczególnych pozycjach bilansu,rachunku zysków i strat.

17. Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na niższym szczeblu grupy kapitałowej ,w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna: nie dotyczy.

18.Informacje o udziałach(akcjach)własnych:

a)przyczyna nabycia udziałów(akcji) własnych dokonanych w roku obrotowym: dokonano nabycia udziałów wniesionych przez Burmistrza Więcborka w celu wybudowania sieci wodociągowej w miejscowościach:Śmiłowo,Witunia,Suchorączek,Pęperzyn i Os.Piastowskie.

b)wartość nominalna nabytych udziałów w roku obrotowym 2016 wyniosła:362.000 zł poprzez zwiększenie o 362 ilości równych i niepodzielnych udziałów po 1.000 zł każdy;

c)równowartość tych udziałów wynosi: 362.000 złotych

d)liczba wszystkich udziałów wynosi:6.411 sztuk po 1.000 zł każdy na ogólną wartość: 6.411.000 zł.

GLÓWNA KSIĘGOWA

Grażyna Kłambiska

Prezes Zarządu Spółki
Dyrektor

mgr Adam Kubiak

**UZASADNIENIE WNIOSKU O ZATWIERDZENIE
TARYFY DLA ZBIOROWEGO ZAOPATRZENIA W WODĘ
I ZBIOROWEGO ODPROWADZANIA ŚCIEKÓW
Za okres od dnia 01.01.2018 r. do dnia 31.12.2018 r.**

Spis treści:

Informacje ogólne:

1. Zakres świadczonych usług i lokalnych uwarunkowań ich świadczenia
2. Standardy jakościowe usług, w tym informacja dotycząca wpływu określonej taryfy na ich poprawę
3. Spodziewana poprawa jakości usług przy wprowadzaniu nowych metod alokacji kosztów
4. Zmiana warunków ekonomicznych w czasie obowiązywania taryfy

Informacje ogólne

Taryfa stanowi zestawienie cen i stawek opłat za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzenie ścieków na terenie gminy Więcbork.

Wniosek o zatwierdzenie taryfy na okres 12 miesięcy tj. od dnia 01.01.2018 r. do dnia 31.12.2018 r. został przygotowany zgodnie z przepisami Ustawy o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzeniu ścieków (Dz. U z 2015 r. poz 139), oraz Rozporządzenia Ministra Budownictwa z dnia 28 czerwca 2006 roku w sprawie określania taryf, wzoru wniosku o zatwierdzenie taryfy oraz warunków rozliczeń za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzenie ścieków (Dz.U z 2006 r Nr 127, poz. 886 ze zm). Wszelkie określenia odnoszące się do struktur taryfowych, rodzaje taryf i metodologii niezbędnych przychodów, użyte w tekście pochodzą z tej Ustawy lub rozporządzenia.

1. Zakres świadczonych usług i lokalnych uwarunkowań ich świadczeń.

Zakład Gospodarki Komunalnej w Więcborku Sp. z o.o. prowadzi działalność w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę oraz zbiorowego odprowadzania ścieków.

Zobowiązane jest do zapewnienia ciągłości dostaw i odpowiedniej jakości wody oraz niezawodnego odprowadzania ścieków mając na uwadze ochronę interesów odbiorców usług oraz wymagań ochrony środowiska, a także optymalizację kosztów.

Podstawowym przedmiotem działania zakładu w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków według PKD jest:

- 36.00 Z pobór, uzdatnianie i dostarczanie wody
- 37.00 Z odprowadzanie i oczyszczanie ścieków
- 43.22 Z wykonywanie instalacji wodno-kanalizacyjnych, cieplnych gazowych i klimatyzacyjnych

Spółka zobowiązana jest do zapewnienia sprawności posiadanych urządzeń i przyłączy wodociągowych, do realizacji usług dostawy wody w wymaganej ilości i jakości, pod odpowiednim ciśnieniem oraz urządzeń i przyłączy kanalizacyjnych do realizacji usług odprowadzania (w tym oczyszczania ścieków) - w sposób ciągły i niezawodny, zgodnie z obowiązującymi przepisami.

2. Standardy jakościowe usług, w tym informacja dotycząca wpływu określonej taryfy na ich poprawę.

Określone w taryfie ceny i stawki opłat abonamentowych są stosowane przy zachowaniu standardów jakościowych obsługi Odbiorców usług wynikających z obowiązujących przepisów prawa, regulaminu dostarczania wody i odprowadzania ścieków na terenie gminy Więcbork oraz umów zawartych z poszczególnymi Odbiorcami usług wodociągowych i kanalizacyjnych.

Analizy jakości wody i ścieków prowadzone są na bieżąco w akredytowanych laboratoriach i laboratoriach Państwowej Inspekcji Sanitarnej. Badania na zlecenie Spółki wykonuje Przedsiębiorstwo Komunalne w Tucholi. Celem Spółki jest poprawa jakości usług, pozwalająca na niezwłoczne reagowanie i likwidację zakłóceń procesów produkcyjnych, a także na stałą kontrolę parametrów jakościowych.

Obsługa Odbiorców usług realizowana jest przez Dział Rozliczeń i Księgowości Zakładu Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o w Więcborku, który zajmuje się sprawami zgłaszanymi do Spółki: bezpośrednio, telefonicznie i elektronicznie.

Skargi, wnioski i postulaty odbiorców usług są rejestrowane i uwzględniane w bieżącej działalności i planach rozwojowych Spółki.

3. Spodziewana poprawa jakości usług przy wprowadzeniu nowych metod alokacji kosztów.

Nie wprowadzono nowych metod alokacji kosztów. Prowadzona alokacja ma na celu ustalenie opłat, które są powiązane z wydatkami, z danymi grupami odbiorców,. Stawki opłat opracowano w taki sposób, żeby dla każdej grupy odbiorców zostały one naliczone na podstawie kosztów zapewnienia usługi w tej grupie.

Wszędzie tam, gdzie u poszczególnych odbiorców występuje różny poziom zapotrzebowania, określono grupy odbiorców oraz ustalono koszty związane z dostarczaniem usług dla poszczególnych grup odbiorców.

4. Zmiana warunków ekonomicznych w czasie obowiązywania taryfy:

Wprowadzone rozporządzeniem taryfowym zasady alokacji kosztów, powiązane z istniejącą strukturą organizacyjną w Spółce pozwalają na sprawiedliwy podział kosztów pomiędzy poszczególne rodzaje działalności i grupy taryfowe odbiorców, a także na eliminację subsydiowania skrośnego, tak pomiędzy różnymi rodzajami prowadzonej działalności, jak i pomiędzy poszczególnymi grupami odbiorców usług.

Wysokość cen 1m³ wody i ścieków proponowane na okres od 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r.

W porównaniu z obecnie obowiązującymi:

- a) w przypadku zbiorowego zaopatrzenia w wodę wzrosną o 0,07 zł/m³ brutto;
- b) w przypadku zbiorowego odprowadzania ścieków wzrosną o 0,14 zł/m³ brutto;
- c) stawki opłat abonamentowych pozostają na niezmiennym poziomie

Nowe taryfy gwarantują w roku ich obowiązywania pozyskanie przychodów na poziomie umożliwiającym realizację planowanych i koniecznych w okresie obowiązywania nowych taryf przeprowadzenia modernizacji urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych, co w efekcie wpłynie na poprawę jakości świadczonych usług.

Taryfa zapewnia:

- uzyskanie niezbędnych przychodów,
- eliminowanie subsydiowania skrósnego,
- motywowanie odbiorców usług do racjonalnego użytkowania wody i ograniczania zanieczyszczenia ścieków,
- łatwość obliczania opłat i sprawdzania przez odbiorców usług wysokości opłat i cen ich dotyczących.

Przy ustalaniu taryfy, podstawę wyliczenia cen i opłat za wodę i ścieki stanowiły dane z ewidencji księgowej, zgodnie z wymogami Rozporządzenia Ministra Budownictwa z dnia 28 czerwca 2006 r. w sprawie określania taryf, wzoru wniosku o zatwierdzenie taryf oraz warunków rozliczeń za zbiorowe zaopatrzenia w wodę i zbiorowe odprowadzenie ścieków (Dz. U z 2006 r Nr 127, poz. 886).

Niezbędne przychody obliczono tak, aby pokryły uzasadnione koszty eksploatacji i utrzymania urządzeń wodociągowo-kanalizacyjnych oraz koszty związane z inwestycją.


Zgodnie z § 8 rozporządzenia przyjęto następujące zasady do wyliczeń:

Zastosowano wskaźniki wzrostu kosztów:

1. Prognozowany średnioroczny wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych na rok 2018 - 2,3 %
2. Prognozowana średnioroczna dynamika cen produkcji sprzedanej przemysłu na rok 2018 – 2,2 %
3. Średnioroczny wskaźnik przeciętnego wzrostu wynagrodzeń na 2018 rok na poziomie - 2,3 %
4. Amortyzacja wyliczona została wg planu amortyzacji i przewidywanych zwiększeń majątku trwałego. Wzrost amortyzacji w stosunku do poprzedniego roku taryfowego wynika z realizacji inwestycji „Przebudowa SUW oraz budowa dwóch zbiorników retencyjnych (fundamentów pod zbiorniki retencyjne) wraz z ich montażem” w miejscowości Sypniewo finansowanej przez Spółkę w ramach Funduszu PROW oraz pożyczki z WFOŚiGW w Toruniu - szacunkowa kwota całej inwestycji 1.070.000 zł netto.
5. Opłaty za gospodarcze korzystanie ze środowiska wyliczono zgodnie z ustawą „Prawo ochrony środowiska”.- na podstawie dotychczas obowiązujących przepisów.
6. Narzuty na wynagrodzenia wyliczone zostały zgodnie z aktualnie obowiązującymi przepisami wraz z częścią dotyczącą składek ZUS.
7. Remonty przyjęto zgodnie z wnioskami zapotrzebowania Spółki określającymi niezbędne zadania do wykonania w 2018 roku- między innymi usługa wymiany filtra odzeleniacza ze złożem na SUW w Wituni na wartość 35.000 zł.

8. Podatek od nieruchomości wyliczono na tym samym poziomie
9. Podatek od środków transportu – stawki podatkowe wyliczono na podstawie posiadanego majątku ruchomego.

Podejmowane przez Spółkę działania w tym obszarze mają na celu zapewnienie sprawności, bezpieczeństwa i ciągłości działania urządzeń wodociągowych i urządzeń kanalizacyjnych. Zmiana warunków ekonomicznych wysokości opłat, ma na celu nie tylko pokrycie wszystkich kosztów funkcjonowania Spółki, ale również utrzymanie struktury opłat tak, aby pokrywały one koszty zgodnie z miejscem ich powstawania.

Prezes Zarządu Spółki
Dyrektor

mgr Adam Kubiak

Zakres informacji wykazywanych w sprawozdaniu finansowym ,o którym mowa w art.45 ustawy załącznik nr 5 ,dla jednostek małych korzystających z uproszczeń odnoszących się do sprawozdania finansowego sporządzonego na dzień 31.12.2016 roku dotyczącego Zakładu Gospodarki Komunalnej Spółka zo.o. w Więcborku ul.Pocztowa 2.

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

I.Zakład Gospodarki Komunalnej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Więcborku przy ulicy Pocztowej 2 . Przedmiotem działalności Spółki jest:

- sprzedaż wody(działalność podstawowa) z ujęć stacji wodociągowych w:
Więcborku ,Sypniewie ,Runowie ,Jastrzębcu, Pęperzynie ,Wituni,
- usługi oczyszczania ścieków
- usługi wywozu nieczystości stałych i płynnych
- obsługa punktu selektywnej zbiórki odpadów
- produkcja energii cieplnej i ciepłej wody
- usługi cementarne
- usługi wodno-kanalizacyjne
- zarząd wspólnotami mieszkaniowymi
- zarząd komunalnym zasobem mieszkaniowym

Spółka wpisana jest do Krajowego Rejestru Sądowego na podstawie :

Wpisu Sądu Rejestrowego w Bydgoszczy XIII Wydział Gospodarczy KRS dnia 21.XII.2002r

sygnatura akt BY.XIII .NS-REJ/3726/2/974 pod numerem KRS- 0000144208

numer identyfikacji podatkowej 558-000-14-66

numer REGON 091416741

2.Spółka została utworzona na czas nieokreślony.

3.Roczne sprawozdanie finansowe obejmuje 2016 rok.

4.Sprawozdanie finansowe za rok 2016 zostało sporządzone przez Zarząd Spółki i dotyczy wyłącznie ZGK Sp z o.o. jako jednej jednostki.Na podstawie sporządzenia sprawozdania zastosowano uproszczenia przyjęte dla jednostek małych.

5.Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w następnym roku obrotowym ,nie są nam znane okoliczności ,które

podważałyby możliwość realizacji tego zamierzenia. Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzeniu sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2015 roku są zgodne z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2002 r. Nr 76, poz. 694 z późn. zm.) zwaną dalej Ustawą, która określa między innymi zasady rachunkowości dla jednostek małych mających siedzibę na terytorium kraju. Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariancie porównawczym.

6. Przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości z powodu nie spełnienia warunków określonych w art. 64 ust. 1 pkt. 4 Ustawy spółka nie sporządza sprawozdania z przepływu środków pieniężnych, zestawienia zmian w kapitale własnym oraz nie ma obowiązku badania sprawozdania finansowego.

6.1. Rok obrotowy jednostki obejmuje okres od 01.01.2016r do 31.12.2016 r

6.2. Składniki majątku o okresie użytkowania dłuższym niż rok, ale wartości początkowej nieprzekraczającej 3.500 zł odpisuje się bezpośrednio w koszty zużycia materiałów.

6.3. Do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych stosuje się metodę liniową i stawki określone w wykazie stanowiącym załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

6.4. Należności wykazywane są w kwocie do zapłaty. Odpisy aktualizacyjne tworzy się z uwzględnieniem ryzyka, jakie wiąże się z daną należnością.

6.5. Zapasy są wykazywane w wartości netto, pomniejszone o odpisy aktualizacyjne.

6.6. Inwestycje krótkoterminowe wycenia wg ceny rynkowej.


6.7. Zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, odsetki są ujmowane w ciężar kosztów i dochodów finansowych w dniu ich poniesienia.

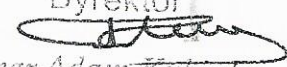
6.8. Podatek dochodowy odroczone za rok obrotowy 2016 nie jest ustalany zgodnie z art. 37 ustawy o rachunkowości.

6.9. Umowy leasingu kwalifikuje się zgodnie z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych.

7. Zastosowanie zasad sprawozdawczości przewidzianych dla jednostek małych.

Spółka sporządza sprawozdanie finansowe w postaci określonej w załączniku nr 5 do ustawy o rachunkowości. Nie obejmuje ono zestawienia zmian w kapitale własnym, rachunku przepływów pieniężnych oraz sprawozdania z działalności.

GLÓWNA KASOWA

Grażyna Kamińska

Prezes Zarządu Spółki
Dyrektor

mgr Adam Kubiak