

**UCHWAŁA NR XXIII/117/2016
RADY MIEJSKIEJ W ZAWIDOWIE**

z dnia 29 listopada 2016 r.

w sprawie zatwierdzenia taryfy dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków dla gminy miejskiej Zawidów.

Na podstawie art. 24 ust. 1 ustawy z dnia 7 czerwca 2001 roku o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (Dz. U. z 2015 r. poz. 139 i 1893 oraz z 2016 r. poz. 1250) Rada Miejska w Zawidowie uchwala, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się taryfę dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na okres od dnia 01 stycznia 2017 roku do dnia 31 grudnia 2017 roku, opracowaną przez Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych Spółka z o.o., ul. Dworcowa 4, 59-970 Zawidów, stanowiącą załącznik do niniejszej uchwały, w następujących wysokościach:

a) gospodarstwa domowe oraz pozostali odbiorcy usług:

- za 1 m³ dostarczonej wody – 3,45 zł netto + VAT 8% tj. 3,73 zł brutto,
- za 1 m³ odprowadzonych ścieków – 9,11 zł netto + VAT 8% tj. 9,84 zł brutto.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Zawidowa.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od dnia 01 stycznia 2017 roku i podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń Urzędu Miejskiego w Zawidowie oraz Biuletynie Informacji Publicznej m. Zawidów.

Przewodniczący Rady
Miejskiej



Andrzej Pilarski

Wpłynęło 21.10.2016 r. L.dz. 3875.16.DKP

425/2016

Zawidów, 21.10.2016 r.

BURMISTRZ MIASTA ZAWIDOWA

Pan Robert Łężny

Plac Zwycięstwa 21/22

59-970 ZAWIDÓW

**WNIOSEK O ZATWIERDZENIE TARYF DLA ZBIOROWEGO ZAOPATRZENIA W
WODĘ I ZBIOROWEGO ODPROWADZENIA ŚCIEKÓW**

Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych Sp. z o.o. przedkłada wniosek o zatwierdzenie taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie Gminy Miejskiej Zawidów na okres od dnia 01-01-2017 r. do dnia 31.12.2017 r. Powyższe taryfy opracowano zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 7 czerwca 2001 roku o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (Dz. U. z 2006 r. Nr 123, poz. 858) oraz rozporządzenia Ministra Infrastruktury 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 odprowadzanie ścieków (Dz. U. Nr 127, poz. 886).

Ceny i stawki opłat zawarte w taryfach określono na podstawie niezbędnych przychodów dla prowadzenia działalności w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie Gminy Miejskiej Zawidów.

Wpływ na ustalone ceny mają zmiany kosztów własnych na poziomie poszczególnych działalności przedsiębiorstwa w roku obowiązywania nowych taryf. Uwzględniono prognozowane zmiany oraz optymalizację kosztów w roku obowiązywania niniejszej taryfy.

Na ceny wpływa prognozowana ilość sprzedaży świadczonych usług oszacowana w oparciu o kształtowanie się tej ilości w ostatnich miesiącach.

Zmiany cen świadczonych przez Przedsiębiorstwo usług uzyskane w wyniku dokonanej kalkulacji wynikają ponadto z warunków ekonomicznych w roku obowiązywania nowych taryf.

Wysokość stawek opłat za korzystanie ze środowiska na rok 2017 zaprognozowano na podstawie obwieszczenia Ministra Środowiska w sprawie wysokości stawek opłat za korzystanie ze środowiska na rok 2017.

Na 2017 rok w kalkulacji ceny wody nie zostały uwzględnione koszty inwestycji modernizacyjnych i rozwojowych.

Załączniki:

1. Taryfa dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków;
2. Uzasadnienie wniosku.

Wiceprezes Zarządu

Główny Księgowy

/-/ Karina Szulc

Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych Spółka z o.o.

Ul. Dworcowa 4

59-970 Zawidów

TARYFA

DLA ZBIOROWEGO ZAOPATRZENIA W WODĘ I ZBIOROWEGO ODPROWA- DZENIA ŚCIEKÓW NA TERENIE GMINY ZAWIDÓW

Na okres od dnia 01-01-2017 r. do dnia 31-12-2017 r.

Spis treści:

Informacje ogólne - strona 3

Rodzaj prowadzonej działalności - strona 3

Taryfowe grupy odbiorców usług - strona 3

Rodzaje i wysokość cen i stawek usług - strona 4

Warunki rozliczeń z uwzględnieniem wyposażenia w nieruchomości w przyrządy i urządzenia pomiarowe - strona 5

Warunki stosowania cen i stawek opłat - strona 5

 Zakres świadczonych usług - strona 5

 6.2 Standardy jakościowe obsługi odbiorców usług - strona 6

Informacje ogólne

Niniejsze taryfy stanowią zestawienie cen i stawek opłat za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzenie ścieków obowiązujące na terenie Gminy Sulików, przez okres 12 miesięcy od dnia 01-01-2017 r. do dnia 31-12-2017 r.

Taryfy określają także warunki ich stosowania - na podstawie przepisów ustawy z dnia 7 czerwca 2001 r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (Dz. U. Z 2006 r. Nr 123, poz. 858) oraz przepisami wykonawczymi do tej ustawy.

Taryfowe ceny i stawki opłat dotyczą wszystkich odbiorców usług wodociągo-wo-kanalizacyjnych świadczonych przez Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych Sp. z o.o. w Zawidowie.

Rodzaj prowadzonej działalności

Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych w Zawidowie prowadzi działalność w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzenia ścieków na podstawie zezwolenia wydanego Decyzją Burmistrza Miasta Zawidowa nr Oś. 7050/01/2002 z dnia 31-12-2002 r. a także Uchwały Rady Miejskiej w Zawidowie nr XV/88/99 z dnia 21 października 1999 r. o powołaniu Spółki.

Zgodnie z zezwoleniem przedmiotem działania przedsiębiorstwa jest:

ujmowanie, uzdatnianie i dostarczanie wody;

odprowadzanie i oczyszczanie ścieków.

Działalność powyższą przedsiębiorstwo wykonuje za pomocą urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych będących w jej posiadaniu i użytkowaniu.

Taryfowe grupy odbiorców

Z uwagi na brak ekonomicznych podstaw do podziału na taryfowe grupy odbiorców (brak alokacji w rozumieniu rozporządzenia), w niniejszej taryfie opłaty dla odbiorców indywidualnych i pozostałych ustalono w jednakowej wysokości. Uwzględniono sposób korzystania z urządzeń wodociągo-kanalizacyjnych oraz wymogi rozporządzenia. Koszty generowane przez przedsiębiorstwo wodociągowe w celu zapewnienia dostaw wody i odprowadzania ścieków są analogiczne dla wszystkich odbiorców.

Rodzaje i wysokość cen i stawek opłat

Przy rozliczeniach za dostarczoną wodę dla zasadniczej grupy odbiorców usług obowiązuje taryfa jednoczłonowa składająca się z ceny wyrażonej w zł za 1 m³ dostarczonej wody.

Taryfa dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę

Lp.	Rodzaj ceny i stawki opłat	Taryfowa grupa odbiorców
		Gospodarstwa domowe oraz pozostali odbiorcy usług
0	1	2
1	Cena za 1 m ³ dostarczonej wody	3,45 / m ³
1	Cena za 1 m ³ dostarczonej wody z podatkiem VAT 8%	3,73 zł / m ³

Taryfa dla zbiorowego odprowadzenia ścieków

Lp.	Rodzaj ceny i stawki opłat	Taryfowa grupa odbiorców
		Gospodarstwa domowe oraz pozostali odbiorcy usług
0	1	2
1	Cena za 1 m ³ odprowadzonych ścieków	9,11 zł / m ³
2	Cena za 1 m ³ odprowadzonych ścieków z podatkiem VAT 8%	9,84 zł / m ³

Obowiązujące ceny za odprowadzenie ścieków zależne są od ilości pobranej wody i wyrażone w złotych za 1 m³.

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 i rozporządzenia wymienionych w pkt.1 Taryfy.

W przypadku niesprawności wodomierza głównego, jeżeli umowa nie stanowi inaczej, ilość pobranej wody ustala się na podstawie zużycia wody w okresie 6 miesięcy przed stwierdzeniem niesprawności wodomierza, a gdy nie jest to możliwe na podstawie średniego zużycia wody w analogicznym okresie roku ubiegłego lub iloczynu średnio miesięcznego zużycia wody w roku ubiegłym i liczby miesięcy niesprawności wodomierza.

Przedsiębiorstwo wodociągowo – kanalizacyjne na wniosek odbiorcy usług dokonuje sprawdzenia prawidłowości działania wodomierza, jednak w przypadku braku potwierdzenia jego niesprawności pokrywa on koszty sprawdzenia.

O ile umowa nie stanowi inaczej, opłaty za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków pobierane są za każdy miesiąc, w którym świadczone były usługi. Z powodu braku opomiarowania sieci kanalizacyjnej zlokalizowanej na terenie działania przedsiębiorstwa wodociągowo – kanalizacyjnego, ilość ścieków dostarczanych przez odbiorców usług, zgodnie z art.27, ust. 5 ustawy ustala się jako równą ilości pobranej wody lub ilości określonej w umowie.

W przypadku wyposażenia budynku w urządzenia pomiarowe ilość odprowadzonych ścieków ustalana będzie w oparciu o ich wskazania.

W rozliczeniach za odprowadzanie ścieków, ilość bezpowrotnie zużytej wody uwzględnia się wyłącznie w przypadkach, gdy wielkość jej zużycia ustalona jest na podstawie dodatkowego wodomierza zainstalowanego na koszt odbiorcy usług.

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

Warunki stosowania cen i stawek opłat

Zakres świadczonych usług

Zbiorowe zaopatrzenie w wodę dokonywane jest dla wszystkich odbiorców usług w oparciu o takie same zasady technologiczne i techniczne.

W zakresie dostawy wody przedsiębiorstwo ponosi koszty stałe obsługi klientów, różniące się w bardzo nieznacznym stopniu wielkością zainstalowanego wodomierza głównego (99% zainstalowanych urządzeń to wodomierze o przekroju ϕ 15 i 20), dlatego nie zastosowano w taryfie zróżnicowanej opłaty abonamentowej. Dokonywane są odczyty i rozliczenia wskazań wodomierzy głównych w porównaniu z uwzględnionymi i podanymi uprzednio stanami wodomierzy lokalowych w odniesieniu do wszystkich odbiorców usług a koszty te zostały w kalkulowane w cenę 1 m³ wody.

Zbiorowe odprowadzenie ścieków realizowane jest dla odbiorców posiadających przyłącze kanalizacyjne, dlatego opłaty za odprowadzone ścieki naliczane są zgodnie z Taryfą. Dla odbiorców nie posiadających przyłącza kanalizacyjnego opłaty za odprowadzone ścieki naliczane są na podstawie umowy o wywóz nieczystości płynnych beczkowitzem, na odrębne zlecenie.

Standardy jakościowe obsługi odbiorców usług

Określone w Taryfie ceny i stawki opłat stosuje się przy zachowaniu standardów jakościowych obsługi klientów, które wynikają z obowiązujących przepisów prawnych i które zostały określone w Ustawie o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (Dz.U. Z 2006 r. Nr 123, poz. 858).

Jakość wody produkowanej przez przedsiębiorstwo jest zgodna zarówno z normami krajowymi, jak i normami europejskimi. Od stycznia 2008 r. funkcjonuje zmodernizowany zakład uzdatniania. Woda ujmowana jest z ujęć głębinowych. Podlega uzdatnianiu bez chemicznego wspomaganie, co sprawia, że zachowuje wysokie walory zdrowotne i smakowe. Funkcjonująca od marca 2006 roku oczyszczalnia ścieków spełnia wysokie wymogi ekologiczne.

UZASADNIENIE WNIOSKU TARYFOWEGO

Zakres i uwarunkowania lokalne świadczonych usług.

Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych Sp. z o. o. w Zawidowie prowadzi m.in. działalność w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę przeznaczoną do spożycia przez ludzi 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.

Przedmiotem działania Przedsiębiorstwa w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków jest:

pobór, uzdatnianie i dostarczanie wody – 36.00Z,

odprowadzanie i oczyszczanie ścieków – 37.00Z,

Przedsiębiorstwo zgodnie z aktualnym wpisem w KRS prowadzi także inną działalność obejmującą:

roboty związane z budową dróg i autostrad – 42.11.Z,

roboty związane z budową rurociągów przesyłowych i sieci rozdzielczych – 42.21.Z,

roboty związane z budową obiektów inżynierii lądowej – 42.91.Z,

przygotowywanie terenu pod budowę – 43.12.Z,

wykonywanie instalacji wodno-kanalizacyjnych, ciepłych, gazowych i klimatyzacyjnych – 43.22.Z,

roboty budowlane związane ze wznoszeniem budynków mieszkalnych i niemieszkalnych – 41.20 Z,

roboty związane z budową pozostałych obiektów inżynierii lądowej i wodnej, gdzie indziej nie sklasyfikowane – 42.99 Z,

pozostałe specjalistyczne roboty budowlane, gdzie indziej niesklasyfikowane – 43.99 Z,

transport drogowy towarów – 49.41 Z,

wynajem i dzierżawa pozostałych pojazdów samochodowych, z wyłączeniem motocykli – 77.12 Z,

wynajem i dzierżawa maszyn i urządzeń budowlanych – 77.32.Z,

pogrzeby i działalność pokrewna – 96.03 Z,

działalność usługowa związana z zagospodarowaniem terenów zieleni – 81.30 Z,

zbieranie odpadów innych niż niebezpieczne – 38.11.Z,

działalność związana z rekultywacją i pozostała działalność usługowa związana z gospodarką odpadami – 39,00 Z,

pozostałe sprzątanie – 81.29 Z

Przedsiębiorstwo nie kupuje wody od innych podmiotów.

Przedsiębiorstwo eksploatuje oczyszczalnię ścieków, do której dostarczane są ścieki z terenu działalności Przedsiębiorstwa, zarówno siecią kanalizacyjną jak i ścieki dowożone wozami asenizacyjnymi.

Na terenach obsługiwanych przez Przedsiębiorstwo z usług wodociągowych korzysta ponad 99% ludności, natomiast ok 98% mieszkańców korzysta z usług kanalizacyjnych. Rynek odbiorców usług wodociągowo - kana-

lizacyjnych po przyłączeniu się do sieci większości mieszkańców w ostatnich latach nie charakteryzuje się już widocznym przyrostem ich liczby.

Prawie wszystkie nieruchomości przyłączone do sieci Przedsiębiorstwa zostały wyposażone w wodomierze, natomiast nie są wyposażane w urządzenia pomiarowe do wskazań ilości dostarczanych ścieków.

Sieci wodociągowe, przy pomocy których dokonywane jest rozprowadzanie wody wymagają stałych remontów i napraw, których Przedsiębiorstwo dokonuje na bieżąco w miarę możliwości finansowych. Nowsze sieci kanalizacyjne wymagają nieco mniejszej ilości napraw, jednakże utrzymanie obiektu oczyszczalni ścieków generuje w Przedsiębiorstwie relatywnie wysokie koszty w odniesieniu do możliwych do osiągnięcia z odprowadzania ścieków przychodów. Z uwagi na stan techniczny sieci w momencie ich przejmowania na majątek i przyjętą wartość początkową dla celów naliczania amortyzacji obecne umorzenie tych środków nie odpowiada rzeczywistemu stopniowi ich zużycia.

Oczyszczalnia ścieków była zmodernizowana w roku 2006, natomiast zakład uzdatniania wody w roku 2007.

2. Standardy jakościowe usług. Wpływ ustalonych taryf na ich poprawę.

W zakresie jakości świadczonych usług Przedsiębiorstwo realizuje zadania określone:

- w Ustawie o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i odprowadzaniu ścieków;
- w regulaminie dostarczania wody i odprowadzania ścieków, obowiązującym na terenie gminy (Uchwała Rady Miejskiej w Zawidowie nr LI/242/2006 z dnia 06 lutego 2006 r.);
- w Uchwale Rady Miejskiej w Zawidowie nr XV/88/99 (w sprawie utworzenia Spółki);
- w umowach z poszczególnymi odbiorcami usług wodno – kanalizacyjnych;
- w przepisach prawnych dotyczących ochrony środowiska, w rozporządzeniach w sprawie sposobu realizacji obowiązków dostawców ścieków przemysłowych oraz warunków wprowadzania ścieków do urządzeń kanalizacyjnych oraz ustalających wymagania dotyczące jakości wody przeznaczonej do spożycia przez ludzi, w tym wymagań bakteriologicznych, fizykochemicznych i organoleptycznych.

W celu poprawy jakości usług Przedsiębiorstwo prowadzi bieżącą i stałą kontrolę procesów produkcyjnych, co pozwala na natychmiastową reakcję w przypadku jakichkolwiek zakłóceń w procesie, a także na stałą kontrolę parametrów jakościowych.

Stały nadzór nad jakością wody prowadzi, zgodnie z ustawowym obowiązkiem, Powiatowa Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna. We własnym zakresie Przedsiębiorstwo wykonuje pomiary poprawności procesu uzdatniania wody oraz oczyszczania ścieków.

Dla poprawy jakości świadczonych usług wydzielono Dział Obsługi Klienta, tj. dział bezpośredniego kontaktu, zajmujący się wnioskami, skargami i innymi sprawami wnoszonymi przez usługobiorców. Do pionu obsługi klientów należy ewidencja wskazań zużycia wody i ścieków, naliczanie należności, fakturowanie, ewidencja wodomierzy oraz stanowisko prowadzące ewidencję rozrachunków z odbiorcą. Zgłaszane awarie są sprawdzane i usuwane niezwłocznie.

Użytkowany system ewidencji księgowej pozwala na precyzyjne rozgraniczenie kosztów wszystkich rodzajów prowadzonej działalności, a przez to eliminację subsydiowania skrośnego pomiędzy różnymi rodzajami prowadzonej działalności.

Wskutek przeprowadzonych modernizacji zakładu uzdatniania wody i oczyszczalni ścieków nastąpiła znaczna poprawa warunków zdrowotnych ludności poprzez zapewnienie dostaw wody o dobrej jakości oraz skuteczne unieszkodliwienie ścieków wprowadzonych do wód oraz do gruntu.

3. Spodziewane korzyści ekonomiczne.

Niniejszy wniosek taryfowy opracowano w oparciu o następujące założenia:

- uzyskanie przez Przedsiębiorstwo niezbędnych przychodów dla wykonywania zadań wynikających z ustawy,
- ochrona odbiorców usług przed nieuzasadnionym wzrostem cen i opłat,
- eliminacja subsydiowania skrośnego,
- odpisy amortyzacyjne,
- koszty eksploatacji i utrzymania urządzeń wod – kan.

Realizacja w codziennej działalności Przedsiębiorstwa postawionych pryncypiów, która będzie możliwa również dzięki zatwierdzeniu wnioskowanych taryf (aczkolwiek obarczona ryzykiem działalności gospodarczej oraz trafnością prognozowanych ilości wody dostarczanej odbiorcom i ilości ścieków doprowadzonych do oczyszczalni) zapewni samofinansowanie i rozwój Przedsiębiorstwa przy jednoczesnej poprawie jakości świadczonych usług wodociągowo – kanalizacyjnych.

Ustalenie nowych stawek umożliwi poprawę osiąganych wyników finansowych na szczeblu odprowadzania ścieków i sprzedaży wody - analiza wyników za 12 miesięcy poprzedzających o 2 miesiące datę złożenia wniosku taryfowego wykazała, że zasadna jest podwyżka cen ustalonych w 2015 roku. Wyniki osiągnięte przez Spółkę pociągają za sobą konieczność zwiększenia dotychczasowych stawek za 1 metr dostarczanej wody i 1 metr przyjętych ścieków, z uwagi na ponoszone koszty.

4. Zmiany warunków ekonomicznych w roku czasie taryf.

Przy określeniu taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na okres 01.01.2017 do 31.12.2017 kryterium ustalania niezbędnych przychodów stanowiły koszty poniesione w okresie od września 2015 do sierpnia 2016 roku, zgodnie z ustawą. Koszty te ujęte są w ewidencji księgowej prowadzonej zgodnie z przepisami o rachunkowości.

W celu ustalenia niezbędnych przychodów w odniesieniu do poszczególnych zaplanowanych w taryfie kosztów, przyjęto zasady jak poniżej:

3. Amortyzacja – wysokość wynika z planu amortyzacji z uwzględnieniem zmian wynikających z podwyższenia wartości środków trwałych w nieznacznym zakresie i zakupu przedmiotów zaliczanych w Przedsiębiorstwie na mocy uregulowań wewnętrznych do środków trwałych,

4. Wynagrodzenia - wzrost o średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych tj. 1,3 %, z uwzględnieniem zaplanowanych na rok 2017 wypłat nagród jubileuszowych.
5. Umowy o dzieło i zlecenia - z uwzględnieniem zmian ich wielkości planowanych w okresie obowiązywania nowych taryf,
6. Składki ZUS – z uwzględnieniem zmian proporcjonalnie do zmian procentowych wynagrodzeń,
7. Inne koszty osobowe – wzrost o średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych tj. 1,3 %,
8. Energia – założono w roku obrachunkowym wzrost cen energii o 1,6 %.
9. Podatki i opłaty:
 - a) podatek od nieruchomości – wzrost przyjęto na podstawie deklaracji DN-1 na rok 2016
 - b) opłaty za korzystanie ze środowiska – wzrost przyjęto na podstawie prognozy sp orządzonej na rok 2017 w oparciu o ilości bazowe z roku 2016 - zgodnie z obwieszczeniem Ministra Środowiska z dnia 29 czerwca 2016 r.w sprawie wysokości stawek za korzystanie ze środowiska w 2017 roku. (MP 2016.718)
 - c) pozostałe podatki i opłaty – wzrost o 1,6 %
- Koszty materiałów i usług transportowych – zaplanowano wzrost o wskaźnik cen produkcji sprzedanej przemysłu tj. 1,6 %,
- Pozostałe koszty eksploatacji i utrzymania - wzrost o wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych tj. 1,6 %.

Dane wskaźnikowe pobrano z wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw wydanych przez Ministra Finansów. Wartość średniorocznego wskaźnika cen towarów i usług konsumpcyjnych, zgodnie z ideą tych wytycznych, jest taka sama jak w ustawie budżetowej.

Każdorazowo przy szacowaniu kosztów uwzględniono znane w momencie sporządzania kalkulacji, mające wystąpić w okresie obowiązywania nowych taryf czynniki, mające wpływ na wysokość kosztów zawartych w powyższych pozycjach – tj. przewidywane zmiany wydatków na poszczególne cele w okresie obowiązywania nowych taryf przy jednoczesnym uwzględnieniu optymalizacji kosztów oraz planowanych oszczędności, z zachowaniem ostrożności.

W celu ustalenia niezbędnych przychodów koszty poniesione w roku obrachunkowym zostały przeliczone wg powyższych wskaźników. Koszty ogólne zostały rozliczone proporcjonalnie do sumy kosztów eksploatacji i kosztów działalności pomocniczej w oparciu o dane za okres od września 2015 do sierpnia 2016 – czyli procentowe wskaźniki udziału kosztów ogólnych przypisanych działalnościom sprzedaży wody oraz odprowadzania ścieków.

W taryfie wykazano wysokość należności nieregularnych zarówno w odniesieniu do rozprowadzania wody, jak i odprowadzania ścieków – dotychczas nie zawsze kwoty należności nieregularnych były wykazywane ze względu na ocenę wysokiego prawdopodobieństwa ich spłaty przez Zarząd.

Marżę zysku ustalono na poziomie 7% w odniesieniu do rozprowadzania wody i 4% w odniesieniu do działalności odprowadzania ścieków.

Przedsiębiorstwo zaplanowało średnie zatrudnienie w 2017 roku na poziomie 18 etatów.

Sprzedaż wody i ścieków w aspekcie ilościowym, ujęta w kalkulacji została oszacowana na podstawie ilości sprzedanej w roku obrachunkowym poprzedzającym złożenie wniosku tj w okresie od września 2015 do sierpnia 2016 roku.

Remonty środków trwałych przy prowadzonej działalności w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków Przedsiębiorstwo zamierza realizować z odpisów amortyzacyjnych. Przedsiębiorstwo nie planuje we własnym zakresie dokonywać modernizacji i ulepszeń środków trwałych, objętych obowiązkiem sporządzenia i załączenia do wniosku taryfowego planu rozwoju i modernizacji urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych. W okresie obowiązywania nowych taryf plany inwestycyjne Przedsiębiorstwa ograniczają się do poczynania bieżących nakładów inwestycyjnych w miarę potrzeb i możliwości - na nowe środki trwałe o niskiej wartości, remonty i odbudowę środków trwałych istniejących – czyli posiadanego sprzętu i stopniowo przeprowadzanych remontów najbardziej awaryjnych odcinków sieci.

Załączniki:

1. Sprawozdanie finansowe za 2015 rok
2. Tabele A do H

Tabela A

	A	B	C	D	E
1	Tabela A. Porównanie cen i stawek opłat taryfy obowiązującej w dniu złożenia wniosku z cenami i stawkami opłat nowej taryfy dotyczącej zaopatrzenia w wodę.				
2	Lp.	Wyszczególnienie	Taryfa obowiązująca	Taryfa nowa	Zmiana %
3	0	1	2	3	4
4	1	Cena wody (zł/m ³)	3,41	3,45	1,17%

Tabela B

	A	B	C	D	E
1	Tabela B. Porównanie cen i stawek opłat taryfy obowiązującej w dniu złożenia wniosku z cenami i stawkami opłat nowej taryfy dotyczącej odprowadzania ścieków.				
2	Lp.	Wyszczególnienie	Taryfa obowiązująca	Taryfa nowa	Zmiana %
3	0	1	2	3	4
4	1	Cena usługi odprowadzania ścieków (zł/m ³)	8,40	9,11	8,45%

Tabela C

	A	B	C	D
1		Tabela C. Ustalenie poziomu niezbędnych przychodów		
2	Lp.	Wyszczególnienie	Przychody - wykonanie	Niezbędne przychody
3			Rok obrotowy poprzedzający wprowadzenie nowych tarif w zł	Rok obowiązywania nowych tarif w zł
4	0	1	2	3
5	1	Zaopatrzenie w wodę		
6		1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:	362 014,32	375 428,35
7		a) amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	31 945,59	39 961,80
8		b) koszty zakupionej przez siebie wody		
9		2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji		
10		3) odsetki		
11		4) należności nieregularne		9 000,00
12		5) marża zysku	1 000,00	26 279,98
13		Wartość niezbędnych przychodów	363 014,32	410 708,33
14	2	Odprowadzanie ścieków		
15		1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:	913 224,16	931 733,17
16		a) amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	81 901,08	85 685,12
17		b) koszty odprowadzania ścieków do urządzeń niebędących w posiadaniu przedsiębiorstwa		
18		2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji		
19		3) odsetki		
20		4) należności nieregularne		19 000,00
21		5) marża zysku	1 000,00	37 269,33
22		Wartość niezbędnych przychodów	914 224,16	988 002,50
23	3	Średnia zmiana wartości przychodów - zaopatrzenie w wodę w %	X	113,14%
24	4	Średnia zmiana wartości przychodów - odprowadzanie ścieków w %	X	108,07%

Tabela D

	A	B	C
1	Tabela D. Alokacja niezbędnych przychodów według taryfowych grup odbiorców usług w roku obowiązywania nowych taryf.		
2	Lp.		
3		Wyszczególnienie	Wszyscy odbiorcy
4	0	1	2
6	1	Zaopatrzenie w wodę	
7		1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:	375 428,35
8		a) koszty bezpośrednie:	294 159,41
9		- amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	39 961,80
10		- wynagrodzenia z narzutami	100 215,28
11		- materiały	35 365,51
12		- energia	40 640,96
13		- opłata za korzystanie ze środowiska	13 013,78
14		- podatki i opłaty - inne	39 245,67
15		- usługi obce	19 900,93
16		- pozostałe koszty	5 815,48
17		b) alokowane koszty pośrednie:	81 268,94
18		- rozliczenie kosztów wydziałowych i działalności pomocniczej	
19		- alokowane koszty ogólne	81 268,94
20		2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	
21		3) odsetki	
22		4) należności nieregularne	9 000,00
23		2) marża zysku	26 279,98
24		Razem wartość niezbędnych przychodów	410 708,33
25	2	Odprowadzanie ścieków	
26		1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:	931 733,17
27		a) koszty bezpośrednie:	752 092,40
28		- amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	85 685,12
29		- wynagrodzenia z narzutami	222 293,40
30		- materiały	20 617,61
31		- energia	127 188,86
32		- opłata za korzystanie ze środowiska	4 133,08
33		- podatki i opłaty - inne	230 666,93
34		- usługi obce	51 930,64
35		- pozostałe koszty	9 576,76
36		b) alokowane koszty pośrednie:	179 640,77
38		- alokowane koszty ogólne	179 640,77
39		2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	
40		3) odsetki	
41		4) należności nieregularne	19 000,00
42		2) marża zysku	37 269,33
43		Razem wartość niezbędnych przychodów	988 002,50

Tabela E

A	B	C	D	E
1		Tabela E. Współczynniki alokacji w roku obowiązywania nowych taryf		
2	Współczynnik alokacji	Wyszczególnienie	Jedn. miary	Wszyscy odbiorcy usług
3	A	Sprzedaż roczna wody	m3	118 980,00
4			%	100,00%
5	B	Przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska - usługi zaopatrzenia w wodę	zł	13 013,78
6			%	100,00%
7	C	Ilość roczna dostarczanych ścieków	m3	108 397,00
8			%	100,00%
9	D	Przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska - usługi odprowadzania ścieków	Zł	4 133,08 zł
10			%	100,00%

Tabela F

A	B	C
1	Tabela F. Kalkulacja cen i stawek opłat za wodę i odprowadzanie ścieków metodą alokacji prostej	
2	Lp.	Wyszczególnienie
3	0	1
4	1	Zaopatrzenie w wodę
5		1) wartość niezbędnych przychodów w zł/rok, w tym:
7		2) zużycie wody w m3/rok
8		3) cena 1m3 wody w zł/m3
9	2	Odprowadzanie ścieków
10		1) wartość niezbędnych przychodów w zł/rok
11		2) odprowadzone ścieki w m3/rok
12		3) cena usługi odprowadzania ścieków w zł/m3

Tabela G

	A	B	C
1		Tabela G. Zestawienie przychodów z uwzględnieniem wielkości zużycia oraz cen, opłat i stawek opłat w roku obowiązywania nowych taryf w złotych	
2	Lp.	Wyszczególnienie	Wszyscy odbiorcy usług
3	0	1	2
4	1	Zaopatrzenie w wodę	
5		1) zużycie wody w m3/rok	118 980,00
6		2) cena za m3 wody w zł/m3	3,45
7		3) przychody według należności za ilość dostarczonej wody (cena) w zł/rok	410 708,33
8		Wartość przychodów w zł/rok	410 708,33
9	2	Odprowadzanie ścieków	
10		1) ilość ścieków odprowadzonych rocznie w m3/rok	108 397,00
11		2) cena usługi odprowadzenia ścieków w zł/m3	9,11
12		3) przychody według należności za ilość odprowadzonych ścieków (cena) w zł/rok	988 002,50
13		Wartość przychodów w zł/rok	988 002,50

Tabela H

	A	B	C
1	Tabela H. Skutki finansowe zmiany cen i stawek opłat Za zaopatrzenie w wodę i odprowadzanie ścieków		
2	Lp.	Wyszczególnienie	Wszyscy odbiorcy usług
3	0	1	2
4	1	Zaopatrzenie w wodę	
5		Wartość przychodów	
6		1) w roku obowiązywania nowych taryf	410 708,33
7		2) w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf (faktycznie osiągnięte)	405 759,59
8		Wzrost przychodów w %	1,22
9	2	Odprowadzanie ścieków	
10		Wartość przychodów	
11		1) w roku obowiązywania nowych taryf	988 002,50
12		2) w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf	910 512,73
13		Wzrost przychodów w %	8,51

SPRAWOZDANIE

z działalności Przedsiębiorstwa Usług

Komunalnych Spółka z o. o. w Zawidowie za 2015 rok

Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych Spółka z o. o. w Zawidowie powstało na mocy Uchwały Nr XV/88/99 Rady Miasta w Zawidowie z dnia 21 października 1999 roku i prowadzi działalność gospodarczą od 1 stycznia 2000 roku.

Dane rejestrowe:

- Umowa Spółki – Akt notarialny z dnia 16.11.1999 r. repertorium nr. A14901/99.
- Organ rejestrowy – Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej Wydział IX Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego. Data wpisu 14-04-2003 r.
- Nr KRS: 0000158282.
- Zaświadczenie identyfikacyjne REGON nr: 230881130.
- Decyzja w sprawie nadania NIP z dnia 04.01.2000 r., nr NIP: 615-17-64-767

Przedmiot działalności w 2015 roku:

Realizacja zadań własnych Gminy Miejskiej Zawidów w zakresie:

- Zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków,
- Letniego i zimowego utrzymania porządku w Gminie oraz odśnieżania chodników gminnych,
- Utrzymania i pielęgnacji zieleni miejskiej,
- Zarządzanie Cmentarzem Komunalnym w Zawidowie,
- Usługi inne:
- Usługi pogrzebowe

- Pielęgnacja zieleni w ramach umów dodatkowych z innymi podmiotami
- Odśnieżanie w ramach umów dodatkowych z innymi podmiotami
- Wywóz nieczystości na zlecenie
- Wynajem sprzętu specjalistycznego
- Usługi wodno-kanalizacyjne oraz ogólnobudowlane dla ludności Gminy Zawidów

Skład Zarządu:

- Piotr Michalkiewicz - Prezes Zarządu Spółki
- Karina Szulc – Wiceprezes Zarządu – Główny Księgowy.

Omówienie sytuacji wewnątrz Spółki:

W roku 2015 roku realizowano w ramach działalności statutowej głównie zadania własne Gminy. Ponadto prowadzono prace związane z remontami i naprawą infrastruktury wodno-kanalizacyjnej stanowiącej własność Spółki oraz pozyskiwano zlecenia na usługi ogólnobudowlane i wodno-kanalizacyjne, związane z budową, modernizacją, udrażnianiem oraz naprawą instalacji wodno-kanalizacyjnych nie stanowiących własności Spółki.

Zakres zadań wykonanych w tym okresie obejmował w szczególności:

Zakład Uzdatniania Wody (ZUW) – zadania związane z zaopatrzeniem mieszkańców Gminy w wodę:

- Kontrola obiektu i procesu technologicznego ZUW,
- Comiesięczny regularny serwis automatyki i urządzeń ZUW,
- Zapewnienie stałej kontroli i badań jakości wody przez zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa,
- Monitoring sieci wodociągowej, wyszukiwanie nieszczelności oraz naprawa rurociągów i usuwanie wycieków powstałych w wyniku awarii: m.in. przy ulicach Szybów, Dworcowej, Skłodowskiej, Placu Zwycięstwa, Konopnickiej, Szkolnej, Starozawidowskiej, Zgorzeleckiej,

- Wymiana zasuw odcinających poszczególne ulice, hydrantów przeciwpożarowych, sztyc i skrzynek zasuwowych na istniejącej sieci wodociągowej w pasie drogi ul. Wilczej, Parkowej, Szybów, Osiedle – łącznie wyremontowano 134 mb sieci wodociągowej przy ul. Wilczej - przy okazji remontu nawierzchni drogi przy ul. Wilczej i Szybów prowadzonego przez Gminę Miejską Zawidów;
- Wymiana przyłączy oraz odcinków przyłączy wodociągowych w ul. Wilczej, Parkowej, Szybów i Osiedle znajdujących się w pasie drogi – przy okazji remontu nawierzchni drogi przy ul. Wilczej i Szybów prowadzonego przez Gminę Miejską Zawidów; wymieniono przyłącza stalowe na PE, PEHD o średnicach dn 32,40,50,80 - łącznie 295,60 mb,
- Budowa odcinka sieci wodociągowej o długości 72 mb - dn110 PEHD ul. B. Prusa, dodatkowo w ramach bieżących zadań wymiana przyłączy wodociągowych do nieruchomości: ul. Kościuszki 9,
- Budowa odcinka sieci wodociągowej - ul. Skłodowskiej (14,7 mb) dn50 PE,
- Wymiana wodomierzy głównych, bieżący nadzór w zakresie poprawności montażu, ważności okresów legalizacyjnych, sprawności plomb w obrębie obsługiwanym przez Przedsiębiorstwo, rozliczanie wskazań stanów wodomierzy głównych i porównywanie ze wskazaniami podliczników,
- Bieżąca wymiana wyeksploatowanych odcinków przyłączy wodnych, zaworów głównych i kształtek podczas wymiany wodomierzy głównych w budynkach mieszkalnych i usługowych,
- Rozliczanie powstałych różnic między wskazaniami wodomierza głównego i podliczników w budynkach wielolokalowych i obciążanie nimi odbiorców zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa i zawartymi umowami z odbiorcami,
- Naprawa i czyszczenie układu pompowego 2 stopnia (układu pomp przewałowych): remonty pomp przewałowych, czyszczenie rurociągów tłocznych, wymiana armatury towarzyszącej (przepustnice, zawory zwrotne klapowe, manometry, króćce, itp.)
- Wymiana drenażu rurowo-dyszowego filtra pośpiesznego 1-2 w związku z awarią i brakiem wydajności,

- Podjęcie czynności zmierzających o usunięcia awarii ujęcia wody Zawidów II w związku z brakiem wydajności i awarią pompy: zdiagnozowanie usterki, demontaż pompy i rurociągu (w 2016 roku nastąpi wymiana rurociągu i pompy),
- Bieżąca analiza danych i monitoring wodomierzy głównych za pomocą zakupionego w 2014 roku systemu „Radioodczyt” do zdalnego odczytu wodomierzy głównych, montaż nowoczesnych wodomierzy radiowych o dużej czułości i dokładności wskazań poboru wody w celu zmniejszenia nadużyć i ingerencji w prawidłowość wskazań wodomierzy, konfiguracje systemu i analiza danych pochodzących z odczytów w celu udoskonalenia sposobu odczytywania i ewidencji; dokonywanie odczytów bez obecności właścicieli posesji (dzięki radiowemu systemowi odczytów wodomierzy i możliwości uzyskania dodatkowych danych w nieruchomościach wielolokalowych eliminowane są różnice wskazań pomiędzy wodomierzem głównym a podlicznikami i systematycznie prowadzone są badania i pomiary w celu jeszcze dokładniejszego odczytywania wskazań),
- Analiza zużycia wody i zrzutu ścieków przez mieszkańców Zawidowa w celu ujawnienia nieprawidłowości istniejących przyłączy i nielegalnych podłączeń do kanalizacji,
- Zakup środków chemicznych niezbędnych do uzdatniania wody i dezynfekcji – m.in. podchloryn sodu, nadmanganian potasu,
- Przegląd agregatu prądotwórczego,
- Odtworzenie odcinka ogrodzenia wokół obiektu ZUW- po jego kradzieży,
- Naprawa przepływomierza elektromagnetycznego.

Oczyszczalnia Ścieków (OŚ)- zadania związane z bieżącym odprowadzaniem ścieków z terenu Gminy:

- Kontrola obiektu i procesu technologicznego OŚ,
- Comiesięczny regularny serwis automatyki i urządzeń OŚ,
- Regularne badania ścieków przez akredytowane laboratorium HAMILTON w Gdyni zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa,

- Monitoring sieci kanalizacyjnej, deszczowej,
- Przeglądy, remonty i konserwacje urządzeń oczyszczalni celem zachowania ciągłości i jakości oczyszczania ścieków,
- Remonty dmuchaw powietrza, zakup nowej dmuchawy i montaż przez uprawniony serwis,
- Bieżące przeglądy, konserwacje tłoczni ścieków i remonty pomp tłoczni ścieków,
- Przegląd techniczny agregatu prądotwórczego Volvo
- Wymiana elektrod, kalibracja, konfiguracja przetworników i czujników po pomiaru parametrów,
- Wymiana wyłączników, przełączników, termików, styczników, czujników pływakowych, czujników poziomu cieczy, konfiguracja przetworników i innych urządzeń oczyszczalni niezbędnych do utrzymania prawidłowego procesu oczyszczania ścieków w obiekcie oczyszczalni,
- Udrażnianie i czyszczenie odcinków kanalizacji sanitarnej, ogólnospławnej i burzowej przy ulicach: Konopnickiej-Słowackiego, Norwida-Kopernika, Graniczna, Żeromskiego, Wierzbowa, Budowlanych, Niepodległości, Spokojna, Cicha,
- Czyszczenie głównej przepompowni ścieków na oczyszczalni z powodu słabej wydajności, czyszczenie i konserwacja pomp ścieków, wymiana olejów, wymiana kołnierzowych zaworów zwrotnych i czyszczenie rurociągów tłocznych,
- Generalny remont 2 szt. pomp KSB przepompowni ścieków: wymiana wszystkich uszczelnień, łożysk, układów ślizgowych, wirników, regeneracja specjalnymi żywicami powłoki wewnętrznej komory wirnika, (remonty zakończone w 2016)
- Bieżąca naprawa i wymiana studzienek kanalizacyjnych, włączów i ulicznych kratak deszczowych na terenie miasta,
- Udrożnienie kanalizacji deszczowej w ul. Słowackiego, Wilczej, Mickiewicza,
- Wymiana odcinka kanalizacji deszczowej przy ul. Mickiewicza z betonowej na PCV,

- W związku z remontem nawierzchni drogi przy ul. Wilczej i Szybów prowadzonego przez Gminę Miejską Zawidów zostały wykonane prace polegające na: wymianie odcinków kanalizacji deszczowej z betonowej na PCV przy ul. Wilczej (łącznie o długości 33,5 mb), wybudowaniu dwóch nowych małych odcinków kanalizacji deszczowej przy ul. Wilczej (łącznie 12 mb), naprawie studzienek kanalizacyjnych deszczowych i sanitarnych, odbudowie uszkodzonych i niedrożnych przykanalików deszczowych z nieruchomości, regulacji wysokości studzienek kanalizacyjnych,
- Budowa odcinka kanalizacji sanitarnej przy ul. Skłodowskiej (13,5 mb) 200 PCV,
- Bieżąca kontrola prawidłowości podłączeń budynków i nieruchomości do kanalizacji sanitarnej i burzowej,
- Bieżąca kontrola ilości odprowadzanych ścieków w stosunku do zużytej wody w odniesieniu do nieruchomości posiadających dodatkowo własne ujęcie wody oraz odprowadzających ścieki do zbiorników bezodpływowych,
- Zagospodarowywanie osadu ściekowego – przekazywanie do wykorzystania rolniczego w ramach podpisanych umów z okolicznymi rolnikami,
- Wykonanie dokumentacji remontowej poletek osadowych,
- Wykonanie operatu wodnoprawnego na odprowadzanie ścieków z przelewu burzowego do rzeki,
- Zakup środków chemicznych do oczyszczania ścieków, odwadniania osadu i czyszczenia instalacji na oczyszczalni oraz kanalizacji -wapno chlorowane, flokulant, perhydrol,
- Regularne przeglądy i konserwacje dziewięciu tłoczni ścieków na terenie Zawidowa: przegląd tłoczni nie rzadziej niż co 2 tygodnie,
- Podpisanie umów w celu kontynuacji usług odbioru ścieków opadowych i roztopowych do kanalizacji sanitarnej z ciągu drogi wojewódzkiej 352 przy ul. Zgorzeleckiej w Zawidowie oraz z terenu stacji paliw nr 0733 przy ul. Zgorzeleckiej w Zawidowie,
- Bieżące remonty i konserwacja obiektu Miejskiej Oczyszczalni Ścieków w Zawidowie,

- Czyszczenie i monitoring kanalizacji – zlecenie udrażniania kanalizacji miejskiej oraz monitoring kanalizacji za pomocą specjalistycznych pojazdów i urządzeń (m.in. przez Suplaz Sulików, PWIK Nysa Zgorzelec),

Dział komunalny (DK) – opis podjętych działań i zrealizowanych zadań:

- Realizacja postanowień umowy zawartej z Gminą Miejską Zawidów z zakresu zimowego odśnieżania chodników,
- Realizacja postanowień umów zawartych z Gminą Miejską Zawidów w zakresie utrzymania czystości i porządku w Gminie oraz utrzymania zieleni,
- Realizacja postanowień umowy i zleceń z Gminą Miejską Zawidów w zakresie naprawy i uzupełniania nawierzchni dróg gruntowych i tłuczniowych,
- Realizacja zleceń od Gminy Miejskiej Zawidów dotyczących: malowania pasów poziomych (przejść dla pieszych) na terenie miasta, wymiany i naprawy znaków pionowych,
- Świadczenie usług na rzecz podmiotów zewnętrznych za pomocą posiadanego sprzętu: koparko-ladowarka, samochód asenizacyjny i wysokociśnieniowy, budowa i naprawa przyłączy wodnych i kanalizacyjnych,
- Wykorzystanie posiadanego sprzętu na potrzeby własne oraz do usuwania awarii wodno-kanalizacyjnych,
- Obsługa i zabezpieczenie logistyczne festynu i imprez plenerowych organizowanych przez Ośrodek Kultury i Gminę Zawidów,
- Bieżące zakupy części, materiałów eksploatacyjnych i naprawy posiadanego sprzętu, przeglądy sprzętu i pojazdów,
- Spłata zobowiązań wynikających z zawartych umów leasingowych; wykup przedmiotów dotychczasowej umowy leasingowej po jej zakończeniu – plugu do odśnieżania i zamiatarki BOSS,
- Zakup używanej zamiatarki chodnikowo-ulicznej firmy HAKO Citymaster 1200 w ramach nowozawartej umowy leasingu,

- Zakup ładowacza TUR – części do wielofunkcyjnej maszyny – minitraktorka Yanmar, służącego do odśnieżania, zamiatania i koszenia ,
- Zakup młotowiertarki i szlifierki- wyposażenie warsztatu,
- Zakup nowej kosiarki spalinowej Oleo-Mac z napędem a także zakup kosiarki bijkowej na wysięgniku do koszenia rowów i poboczy,
- Budowa i sprzedaż grobowców na terenie cmentarza w ramach świadczenia usług pogrzebowych,
- Kontrola regularności dokonywania opłat za rezerwację miejsca grzebalnego na cmentarzu komunalnym w Zawidowie; egzekwowanie tych opłat,
- Oszklenie kaplicy – wymiana uszkodzonych szyb w wyniku aktów wandalizmu,
- Wymiana nawierzchni ciągów pieszych na starej części cmentarza komunalnego w zawidowie z kostki betonowej ze środków pochodzących z Gminy Zawidów oraz środków własnych; w ramach prac remontowych została wymieniona rurociągi wodne do kranów, zostały zakupione i ułożone przewody osłonowe na lampy oraz monitoring,
- Utwardzenie tłuczniem nawierzchni parkingów na cmentarzu przed, w czasie i po Świącie Zmarłych,
- Świadczenie usług wywozu nieczystości płynnych z terenu gmin: Zawidów, Sulików, Platerówka, Zgorzelec oraz Habartice w Czeskiej Republice,
- Ciecica sanitarne drzew w mieście w ramach utrzymania zieleni miejskiej.

Inne działania podjęte przez Spółkę w 2015 roku:

- Działania windykacyjne mające na celu wzrost ściągalności zadłużenia w opłatach,
- Przedłużenie taryfy na zbiorowe zaopatrzenie wody i zbiorowe odprowadzanie ścieków na terenie Gminy Zawidów oraz Gminy Sulików, wprowadzonej od maja 2015 – do końca roku 2016,
- Zakup nowego serwera komputerowego do biur Spółki,

- Zakup modułu do podpisywania i przesyłania deklaracji urzędowych drogą elektroniczną, za pośrednictwem użytkowanego systemu informatycznego firmy Unisoft,
- Przedłużenie licencji Oracle dot. bazy danych na 6 stanowisk komputerowych w biurze,
- Regularna analiza finansowej kondycji spółki, analiza zasadności ponoszonych kosztów i ich optymalizacja - przy współpracy z Radą Nadzorczą Spółki,
- Zawarcie umowy stażu (pracownik administracyjny) z Powiatowym Urzędem Pracy w Zgorzelcu,
- Zapewnianie uczestnictwa w szkoleniach kadry administracyjnej w ślad za zmieniającymi się przepisami prawa w zakresie dotyczącym działalności Spółki.

Majątek Spółki

Spółka widnieje w rejestrze KRS prowadzonym przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia – Fabrycznej we Wrocławiu, IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000158282. Kapitał zakładowy wynosi 3.310.539,00 zł i stanowi aport rzeczowy w postaci środków trwałych oraz środków pieniężnych. Wspólnikiem jest Gmina Miejska w Zawidowie posiadająca 100% udziałów, co stanowi 141 udziałów; wartości 23 479,00 zł każdy. Majątek składa z aportu pieniężnego o wartości 62.897,00 zł i rzeczowego o wartości 3 247 642,00 zł.

Działalność produkcyjna w 2015 roku i podstawowe źródła przychodów:

- sprzedaż wody –27,09 %
- odbiór ścieków – 54,03 %
- odbiór nieczystości płynnych – 2,52 %
- oczyszczanie miasta i utrzymanie terenów zielonych –6,65 %
- usługi cmentarno – pogrzebowe – 6,49 %
- inne – 3,22%

Ogólny wynik finansowy za rok 2015 to strata w kwocie 70 199,39 zł.

Sprzedaż wody – zysk na podstawowej działalności wyniósł w 2015 roku 41 617,98 zł.

Sprzedaż ilościowa ogółem w stosunku do roku 2014 zmniejszyła się ok 2,57 %. Przychody wyniosły łącznie 461 795,04 zł, koszty 420 177,06 zł.

W roku 2015 dokonane remonty sieci i przyłączy wodociągowych wyniosły łącznie 134 573,19 zł – koszty te zakwalifikowano jako wydatki inwestycyjne - modernizację sieci, która podlega amortyzacji od ostatecznego zakończenia prac. W roku 2015 nakłady na modernizację nie stanowiły więc kosztów bieżących - koszty bieżącej działalności zaopatrzenia w wodę uległy zmniejszeniu o wchodzącą w ich skład część wynagrodzeń pracowników działu komunalnego zaangażowanych w prace przy inwestycji i zakup materiałów do wykonania zadania. Wielkość nakładów kształtowała się w trakcie kolejnych etapów robot oraz czynności wykonywanych przez Gminę i firmy, którym Gmina zlecała prace, co nie było wcześniej możliwe do przewidzenia.

Odbiór ścieków – wynik na tej działalności w roku 2015 to strata w wysokości 66 975,61 zł – dla porównania, w roku 2014 strata wynosiła 45 825,96 zł.

Odnotowano minimalny wzrost sprzedaży o ok 0,08 % w porównaniu z rokiem 2014.

Koszty ogółem wzrosły ok 6,23 % w stosunku do roku 2014, czyli z kwoty 930 197,72 zł do kwoty 988 230,61 zł. Składają się na nie wydatki spowodowane koniecznością utrzymania znacznej kubatury bloku technologicznego oraz dużej ilości urządzeń zasilanych energią elektryczną, konieczności ciągłej konserwacji automatyki, zakupu specjalistycznych preparatów koniecznych do prawidłowego procesu oczyszczania ścieków, obowiązku regularnego przeprowadzania badań ścieków surowych i oczyszczonych oraz osadu ściekowego, zagospodarowania osadu, dokonywanych opłat środowiskowych, podatku od nieruchomości itp. Kosztowne są konserwacje i naprawy posiadanych urządzeń.

Sieci deszczowe i kanalizacja ogólnospławna (częściowo przekazane Spółce w zarząd na mocy użyczenia przez Gminę) generują bezzwrotne koszty związane z ich utrzymaniem, konserwacją, usuwaniem bieżących awarii, opłatami środowiskowymi i podatkiem od nieruchomości. Łącznie wydatki z tego tytułu wyniosły w 2015 roku 28 154,94 zł. Dla porównania w roku 2014 było to 16 923,51 zł, różnica spowodowana jest wykonywaniem w roku 2015 szeregu drobnych napraw i wymian wyrwykowych odcinków sieci deszczowej przy ul. Wilczej przy okazji prac polegających na wymianie przyłączy w tym miejscu. Siec

deszczowa przy ul. Wilczej jest w złym stanie, Spółka musiała ponieść nakłady na ten cel, co jednoznacznie przełożyło się na wynik finansowy na poziomie działalności odprowadzania ścieków. Koszty utrzymania sieci deszczowych nie mogą być pokryte, ponieważ przy ustalaniu ceny za 1 metr ścieków nie można ich sumować z kosztami oczyszczania ścieków bytowych (komunalnych). Wynik finansowy Spółki w pozycji odprowadzanie ścieków obejmuje więc również straty związane z utrzymaniem kanalizacji deszczowych.

Przyjęcie nieczystości płynnych - wynik na działalności to zysk w wysokości 2 424,82 zł. Przychód z tej działalności kształtuje się różnie w poszczególnych okresach, analogicznie jak grupa kosztów zmiennych przypisana tej dziedzinie i uzależniona od czasu pracy przypisanego realizacji zleceń z tego zakresu. Są też koszty stałe, zwłaszcza takie pozycje jak zakup części i naprawy posiadanego sprzętu czy ubezpieczenia, niezależne od wysokości przychodów. Koszty stałe ulegają zatem zwiększeniu w momencie, gdy dokonywane są zakupy części do pojazdów specjalistycznych bądź ich remonty, a przychody zależne są od ilości zleceń.

Letnie i zimowe utrzymanie dróg wraz z utrzymaniem zieleni miejskiej to działalności powiązane ze sobą; łączny wynik finansowy na tych działalnościach to strata 75 073,02 zł.

Z oczyszczania ulic osiągnięto stratę rzędu 34 731,94 zł, z zimowego utrzymania dróg i chodników stratę w wysokości 3 408,38 zł, natomiast z utrzymania zieleni – stratę wynoszącą 36 932,70 zł. Środki na te cele pozyskiwane są głównie na mocy umów zawartych z Gminą. Są to stałe, z góry ustalone kwoty, podczas gdy faktyczna ilość wykonanych w ramach umowy usług nie zawsze jest możliwa do przewidzenia i zależna często od warunków atmosferycznych. Niejednokrotnie wykonywane są dodatkowe, nieprzewidziane czynności z tego zakresu, przyczyniające się do wyglądu i estetyki miasta. Ponadto Spółka nieustannie uzupełnia niezbędny do sprawnego obsługi tych zadań sprzęt, musi na bieżąco dbać o jego sprawność i gotowość. Koszty stałe ponoszone w związku z zabezpieczeniem tych działalności takie, jak amortyzacja sprzętu, raty leasingowe, konserwacje, naprawy przychody nie pokryły kosztów ponoszonych na poziomie tych działalności. Obok działalności prowadzonej w ramach umowy zawartej z Gminą, Zarząd stara się pozyskiwać dodatkowe drobne zlecenia, których jest stosunkowo niewiele, brak jest większego zapotrzebowania na terenie małej gminy na tego typu usługi. W omawianym okresie są to pozycje deficytowe.

Usługi pogrzebowe - wynik na działalności za rok 2015 to strata w wysokości 3 408,38 zł. Działalność ta stanowi na ogół dochodową dziedzinę, jednak w minionym roku koszty dzia-

łałości zawierały wydatki na remont ciągów pieszych – wymianę zniszczonej nawierzchni na starej części cmentarza na nową – kostkę brukową. Przedsięwzięcie zostało sfinansowane częściowo przez Gminę (nakłady na część stanowiącą zlecenie wyniosły 15 760,15 zł, wpłynęło do Spółki 16 260,16 zł). Nakłady poniesione przez Spółkę w części finansowanej ze środków własnych na ten remont łącznie wyniosły 31 595,63 zł, ponadto przy okazji zostały wykonane czynności związane z remontem oświetlenia, wymianą sieci wodnych, instalacją rur w celu późniejszego łatwego montażu kabli do monitoringu obiektu cmentarza. W 2016 roku nastąpi dalsza realizacja prac. W roku 2015 została zakupiona i położona kostka brukowa w ilości ok 440 metrów kwadratowych, w tym 146 metrów w ramach zlecenia - zadanie zostanie dokończony w roku 2016. Z uwagi na to, że wymiana istniejącej nawierzchni stanowiła remont, nakłady na ten cel rozliczono w kosztach bieżących.

Na szczeblu **pozostałych usług** Spółka osiągnęła stratę w wysokości 15 735,49 zł. Na koszty tej działalności składają się głównie koszty zakupu materiałów i zaangażowania sprzętu oraz pracowników do realizacji usług zleconych, w szczególności usług ogólnobudowlanych, wynajmu sprzętu, usług związanych z instalacjami wod.-kan. oraz z przyłączami wod.-kan. Zakup i utrzymanie sprzętu służącego ich realizacji w gotowości - koszty amortyzacji, ubezpieczeń, przeglądów stanowią pozycje stałe, ponoszone regularnie bez względu na ilość pozyskanych zleceń. W przypadku małej ilości zleceń działalność jest deficytowa. Podwyższenie cen nie jest możliwe, obowiązujący cennik jest współmierny do cen za tego typu usługi obowiązujących na terenie Gminy i w jej pobliżu u innych firm.

Istotny wpływ na wynik finansowy Spółki wywierają pozycje takie jak przychody i koszty finansowe oraz przychody i koszty operacyjne. Są to pozycje pośrednio związane z prowadzoną działalnością, mające wpływ na ogólny wynik wypracowany przez jednostkę.

Przychody finansowe to głównie odsetki naliczane i pobierane od nieterminowo dokonywanych opłat za świadczone usługi. Koszty finansowe to odsetki naliczone i zapłacone przez Spółkę.

Przychody operacyjne obejmują dofinansowania, refundacje, przychody z tytułu sprzedaży środków trwałych, przychody z czynszów dzierżawnych - miejsca na cmentarzu oraz za lokal mieszkalny przy ul. Broniewskiego, zwrócone koszty postępowania i zastępstwa sądowego poniesione przez Spółkę w momencie kierowania spraw na drogę postępowania sądowego tj. m in. odzyskane koszty sądowe, adwokackie wchodzące w skład kosztów operacyjnych w latach ubiegłych. Na koszty operacyjne w roku 2015 złożyły się koszty postę-

powania sądowego poniesione przy przewidywanym ich zwrocie przez dłużników w przyszłych okresach, obciążenia pracowników za prywatne rozmowy z telefonów służbowych, koszty związane z utrzymaniem lokalu przy ul. Broniewskiego w Zawidowie, koszty prześięgowanych nieściągalnych należności, kary umowne i częściowo opłaty środowiskowe, koszty zawieranych z dłużnikami Spółki porozumień świadczeń wzajemnych w zamian za rozliczenie długu za świadczone usługi, kwota zwiększenia funduszu zakładowego świadczeń socjalnych ponad odpisy podstawowe, drobne wydatki niestanowiące w świetle przepisów podatkowych kosztów uzyskania przychodów.

Łączny wynik na tych pozycjach to zysk wynoszący 34 449,44 zł.

Płynność finansowa jest zachowana w Spółce.

Zamierzenia Spółki na 2016 rok:

- Udział w przetargach dotyczących utrzymania porządku i czystości w Gminie, utrzymania zieleni i zimowego utrzymania chodników,
- Realizacja postanowień i zadań z zakresu obowiązujących umów z Gminą Zawidów oraz innymi podmiotami,
- Ukończenie rozpoczętych zleceń oraz pozyskiwanie nowych możliwych do realizacji zgodnie ze statutem Spółki, umożliwiających jak najlepsze wykorzystanie zasobów własnych, wykonywanie prac zleconych w zakresie działalności Przedsiębiorstwa: usługi wod-kan., oczyszczanie, odśnieżanie, utrzymanie zieleni, wynajem sprzętu oraz usługi ogólnobudowlane,
- Kontrola sytuacji finansowej Spółki i optymalizacja kosztów,
- Kompleksowa wymiana umów na dostarczanie wody i odbiór ścieków w budynkach wielolokalowych w celu rozliczania zużycia wody wg skazań wodomierzy głównych i umożliwienia dokładniejszego obciążania odbiorców usług według faktycznych ilości pobranej wody,
- Bieżąca analiza i kontrola nieruchomości pod względem prawidłowości podłączeń do kanalizacji sanitarnej, ilości odprowadzanych ścieków i sposobu podłączeń z własnych ujęć wody,
- Stopniowa dalsza wymiana wodomierzy głównych na radiowe.

Zamierzenia na rok 2016 w zakresie zadań remontowo – modernizacyjnych:

- Zakończenie prac związanych z awarią ujęcia wody Zawidów II (montaż rurociągu, pompy głębinowej, uruchomienie ujęcia),
- Zakończenie prac związanych z awarią przepompowni ścieków na terenie oczyszczalni celem uzyskania prawidłowej pełnej wydajności przepompowni ścieków,
- Dokończenie zadania budowy odcinka sieci wodnej przy ul. B. Prusa – budowa łącznika między nowym i starym odcinkiem,
- Dokończenie zadania utwardzenia ciągów pieszych na cmentarzu komunalnym w Zawidowie: wymiana nawierzchni łącznika pomiędzy głównymi drogami, wyburzenie budynku magazynowego na starej części cmentarza, wykonanie i montaż furtki od strony ul. Wilczej,
- Remont sieci wodnej przy ulicy Konopnickiej,
- Stopniowa wymiana zasuw, hydrantów i przyłączy wodnych przy okazji ewentualnych prac remontowych prowadzonych przez Gminę Miejską w Zawidowie w miejscach tych prac,
- Bieżące przeglądy, konserwacja oraz naprawy urządzeń technologicznych na stacji uzdatniania oraz oczyszczalni ścieków w celu zapewnienia ciągłości prac technologicznych a także przeglądy, konserwacja i naprawy sprzętu i urządzeń,
- Wykonanie remontu poletek osadowych na terenie oczyszczalni ścieków,
- Wykonanie dokumentacji kosztowo-projektowej na remont/modernizację przepompowni ścieków przy ul. Lubelskiej,
- Remont strychu budynku Zakładu Uzdatniania Wody (ZUW) przy ulicy Dworcowej w Zawidowie i jego przystosowanie do celów biurowych i archiwum w sposób mający na celu utworzenie niedużym nakładem środków finansowych lepszych warunków administracyjnych, prowadzących do podwyższenia poziomu obsługi klientów Spółki i warunków pracy dla pracowników oraz uporządkowanie aktualnego archiwum.

BILANS
Sprawozdany na dzień: 31 grudnia 2015 roku

AKTYWA	stan na		PASYWA	stan na	
	01.01.2015	31.12.2015		01.01.2015	31.12.2015
A. AKTYWA TRWAŁE	2 097 083,02 zł	2 151 154,55 zł	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	2 550 550,39 zł	2 478 892,39 zł
I. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	-	-	I. KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	3 310 539,00 zł	3 310 539,00 zł
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-	II. NALEŻNE WPLATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY (WIELKOŚĆ UJEMNA)	-	-
2. Wartość firmy	23 195,09 zł	-	III. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE (WIELKOŚĆ UJEMNA)	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	-	-	IV. KAPITAŁ (FUNDUSZ) ZAPASOWY	-	-
RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	2 073 887,93 zł	2 139 794,67 zł	V. KAPITAŁ (FUNDUSZ) Z AKTUALIZACJI WYCENY	-	-
I. Środki trwałe	2 067 477,88 zł	2 135 094,67 zł	VI. POZOSTAŁE KAPITAŁY (FUNDUSZE) REZERWOWE	-	-
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	54 269,06 zł	54 269,06 zł	VII. ZYSK (STRATA) Z LAT UBIEGŁYCH	802 563,01 zł	761 447,22 zł
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 846 281,23 zł	1 911 877,77 zł	VIII. ZYSK (STRATA) NETTO	42 574,40 zł	70 199,39 zł
c) urządzenia techniczne i maszyny	121 032,65 zł	130 917,89 zł	IX. ODPISY Z ZYSKU NETTO W CIĄGU ROKU OBROTOWEGO	148 492,19 zł	156 679,47 zł
d) środki transportu	14 788,27 zł	16 103,13 zł	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	-	-
e) inne środki trwałe	31 106,68 zł	21 926,72 zł	I. REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	-	-
2. Środki trwałe w budowie	6 410,09 zł	4 700,00 zł	1. Rezerwa z tytułu podziału odroczonego	-	-
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-
NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE	-	-	- długoterminowa	-	-
I. Od powiązanych jednostek	-	-	- krótkoterminowa	-	-
2. Od pozostałych jednostek	-	-	3. Pozostałe rezerwy	-	-
INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE	0,00 zł	0,00 zł	- długoterminowe	-	-
I. Nieruchomości	-	-	- krótkoterminowe	-	-
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-	ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00 zł	0,00 zł	1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-	2. Wobec pozostałych jednostek	-	-
- udziały lub akcje	-	-	a) Kredyty i pożyczki	-	-
- udziały lub akcje	-	-	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-	c) inne zobowiązania finansowe	-	-
- udzielenie pożyczki	-	-	d) inne	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	101 003,70 zł	114 167,86 zł
b) w pozostałych jednostkach	0,00 zł	0,00 zł	1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
- udziały lub akcje	0,00 zł	0,00 zł	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
- udzielenie pożyczki	-	-	- do 12 miesięcy	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-	- powyżej 12 miesięcy	-	-
- udzielenie pożyczki	-	-	b) inne	100 292,34 zł	112 894,07 zł
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	2. Wobec pozostałych jednostek	-	-
AKTYWA OBROTOWE	601 959,56 zł	484 417,31 zł	a) Kredyty i pożyczki	-	-
I. ZAPASY	-	-	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
1. Materiały	-	-	c) inne zobowiązania finansowe	4 549,23 zł	8 693,98 zł
2. Poliprodukty i produkty w toku	-	-	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
3. Produkty gotowe	-	-	- powyżej 12 miesięcy	-	-
4. Towary	-	-	- zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
5. Zaliczki na dostawy	242 814,74 zł	237 740,93 zł	f) zobowiązania wekslowe	65 517,64 zł	72 316,30 zł
NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	7 327,95 zł	9 942,76 zł	g) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	18 487,70 zł	20 947,76 zł
1. Należności od jednostek powiązanych	7 327,95 zł	9 942,76 zł	h) z tytułu wynagrodzeń	11 737,77 zł	10 936,03 zł
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	7 327,95 zł	9 942,76 zł	i) inne	711,36 zł	1 273,79 zł
- do 12 miesięcy	-	-	3. Fundusze specjalne	47 488,49 zł	42 511,63 zł
- powyżej 12 miesięcy	-	-	ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	-	-
b) inne	-	-	1. Ujemna wartość firmy	47 488,49 zł	42 511,63 zł
2. Należności od pozostałych jednostek	235 486,79 zł	233 798,17 zł	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	32 121,90 zł	25 713,52 zł
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	172 861,27 zł	170 972,08 zł	- długoterminowe	15 366,59 zł	16 798,09 zł
- do 12 miesięcy	172 861,27 zł	170 972,08 zł	- krótkoterminowe	-	-
- powyżej 12 miesięcy	839,00 zł	9 593,21 zł			
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	410,50 zł	237,26 zł			
c) inne	61 376,02 zł	52 995,62 zł			
d) dochodzone na drodze sądowej	326 085,29 zł	205 491,10 zł			
INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE	-	-			

1. Krótkoterminowe aktywa finansowe			205 491,10 zł		
a) w jednostkach powiązanych			- zł		
- udziały lub akcje			- zł		
- inne papiery wartościowe			- zł		
- udzielenie pożyczki			- zł		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			- zł		
b) w pozostałych jednostkach			- zł		
- udziały lub akcje			- zł		
- inne papiery wartościowe			- zł		
- udzielenie pożyczki			- zł		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			- zł		
c) Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		326 085,29 zł	205 491,10 zł		
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		326 085,29 zł	205 491,10 zł		
- inne środki pieniężne		- zł	- zł		
- inne aktywa pieniężne		- zł	- zł		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		33 059,53 zł	41 185,28 zł		
IV. KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA WIEDZONYCH					
AKTYWA RAZEM		7 699 042,58 zł	2 635 571,86 zł	PASYWA RAZEM	2 635 571,86 zł

Zawidów, 31.03.2016 r.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(wariant porównawczy)

za okres 01-01-2015 – 31-12-2015 r.

		2014	2015
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 745 054,08 zł	1 704 933,20 zł
	- od jednostek powiązanych		
I.	Przychód ze sprzedaży produktów	1 745 054,08 zł	1 704 933,20 zł
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-	-
		zł	zł
		-	-
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	zł	zł
		-	-
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	zł	zł
B.	Koszty działalności operacyjnej	1 707 500,47 zł	1 819 403,33 zł
I.	Amortyzacja	153 340,01 zł	149 310,62 zł
II.	Zużycie materiałów i energii	350 526,14 zł	348 017,43 zł
III.	Usługi obce	143 934,53 zł	137 427,51 zł
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	294 405,11 zł	313 508,76 zł
	- podatek akcyzowy	zł	zł
V.	Wynagrodzenia	587 435,90 zł	673 472,41 zł
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	135 741,22 zł	161 141,80 zł
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	42 117,56 zł	36 524,80 zł
		-	-
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	zł	zł
C.	Zysk (Strata) ze sprzedaży (A - B)	37 553,61 zł	- 114 470,13 zł
D.	Pozostałe przychody operacyjne	19 960,45 zł	36 925,05 zł
		-	-
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	zł	zł
		-	-
II.	Dotacje	zł	23 304,96 zł
III.	Inne przychody operacyjne	19 960,45 zł	13 620,09 zł
E.	Pozostałe koszty operacyjne	26 974,35 zł	26 093,42 zł
		-	-
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	zł	zł
		-	-
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	zł	zł
III.	Inne koszty operacyjne	26 974,35 zł	26 093,42 zł
F.	Zysk (Strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	30 539,71 zł	- 103 638,50 zł
G.	Przychody finansowe	20 834,86 zł	31 893,06 zł
		-	-
I.	Dywidendy z tytułu udziałów w zyskach, w tym:	zł	zł
	- od jednostek powiązanych		
II.	Odsetki, w tym:	20 716,86 zł	31 759,06 zł
	- od jednostek powiązanych		
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	zł	zł
		-	-
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	zł	zł
V.	Inne	118,00 zł	134,00 zł
H.	Koszty finansowe	8 800,17 zł	8 275,25 zł
I.	Odsetki, w tym:	8 800,17 zł	8 251,83 zł
	- dla jednostek powiązanych	zł	zł
		-	-
II.	Strata ze zbycia inwestycji	zł	zł
		-	-
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	zł	zł
		-	-
IV.	Inne	zł	23,42 zł
I.	Zysk (Strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	42 574,40 zł	- 80 020,69 zł

J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	-	zł	9 821,30 zł
I.	Zyski nadzwyczajne	-	zł	9 876,72 zł
II.	Straty nadzwyczajne	-	zł	55,42 zł
K.	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	42 574,40 zł	-	70 199,39 zł
L.	Podatek dochodowy	-	zł	-
M.	Pozostałe obowiązkowe mniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	zł	-
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	42 574,40 zł	-	70 199,39 zł

INFORMACJA DODATKOWA

do bilansu za rok 2015

Przedsiębiorstwo Usług Komunalnych Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

ul. Dworcowa 4

59-970 Zawidów

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

Przedmiot działalności w 2015 z wyszczególnieniem usług wymienionych według symboli Polskiej Klasyfikacji Działalności (PKD), zgodnie z uchwałą Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Przedsiębiorstwa Usług Komunalnych Sp. z o.o. w Zawidowie z dnia 9 grudnia 2009 roku nr 07/2009:

1. odprowadzanie i oczyszczanie ścieków – 37.00Z,
2. roboty związane z budowa dróg i autostrad – 42.11.Z,
3. roboty związane z budową rurociągów przesyłowych i sieci rozdzielczych – 42.21.Z,
4. roboty związane z budowa obiektów inżynierii lądowej – 42.91.Z,
5. przygotowywanie terenu pod budowę – 43.12.Z,
6. wykonywanie instalacji wodno-kanalizacyjnych, ciepłych, gazowych i klimatyzacyjnych – 43.22.Z,
7. roboty budowlane związane ze wznoszeniem budynków mieszkalnych i niemieskalnych – 41.20 Z,
8. roboty związane z budową pozostałych obiektów inżynierii lądowej i wodnej, gdzie indziej nie sklasyfikowane – 42.99 Z,
9. pozostałe specjalistyczne roboty budowlane, gdzie indziej niesklasyfikowane – 43.99 Z,

10. transport drogowy towarów – 49.41 Z,
11. wynajem i dzierżawa pozostałych pojazdów samochodowych, z wyłączeniem motocykli – 77.12 Z,
12. wynajem i dzierżawa maszyn i urządzeń budowlanych – 77.32.Z,
13. pogrzeby i działalność pokrewna – 96.03 Z,
14. działalność usługowa związana z zagospodarowaniem terenów zieleni – 81.30 Z,
15. zbieranie odpadów innych niż niebezpieczne – 38.11.Z
16. działalność związana z rekultywacją i pozostała działalność usługowa związana z gospodarką odpadami – 39,00 Z,
17. pozostałe sprzątanie – 81.29 Z.

Spółka zarejestrowana została w Sądzie Rejonowym Wydział V Gospodarczy w Jeleniej Górze w dniu 29 listopada 1999 r. Nr Rejestru Handlowego BH 2433.

W Rejestrze Przedsiębiorstw zarejestrowano w Sądzie Rejonowym dla Wrocławia- Fabrycznej IX Wydział Gospodarczy dnia 14.04.2003 r. Nr pozycji rejestru: KRS 0000158282.

Okres, za który zostało sporządzone sprawozdanie finansowe obejmuje od 01.01.2015 do 31.12.2015 r.

1. Sprawozdanie finansowe zawiera jedynie dane dotyczące spółki.
2. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej spółki w dającej się przewidzieć przyszłości.
3. Rokiem obrotowym przyjętym w spółce jest 12 kolejnych miesięcy począwszy od 01 stycznia. W skład roku obrotowego wchodzi okresy sprawozdawcze. Okresem tym jest okres jednego miesiąca.
4. Księgi rachunkowe przechowywane są w siedzibie jednostki pod adresem 59-970 Zawidów, ul. Dworcowa 4.

Rachunek zysków i strat sporządza się według wariantu porównawczego.

Metody wyceny aktywów i pasywów ustala się przyjmując założenie, że jednostka będzie kontynuować działalność w dającej się przewidzieć przyszłości, w niezmiennym istotnie zakresie, bez postawienia jej w stan upadłości lub likwidacji.

Symbole kont syntetycznych ustalone są trzycyfrowo i określone w Planie Kont. Konta ksiąg pomocniczych zawierają zapisy będące uszczegółowieniem i uzupełnieniem zapisów kont księgi głównej. Prowadzi się je jako zbiór komputerowych danych uzgodnionych z saldami i zapisami na kontach

księgi głównej. Konta analityczne tworzy się w miarę potrzeb w celu pogrupowania operacji gospodarczych według rodzajów, przeznaczenia, kontrahentów i innych kryteriów szczegółowych dla obowiązującej sprawozdawczości finansowej.

Jednostka zobowiązuje się do stosowania określonych ustawą zasad rachunkowości, rzetelnie i jasno przedstawiać swoją sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy.

Przy wyborze zasad i metod prowadzenia ksiąg rachunkowych zachowano:

1. zasadę rzetelnego obrazu wynikającego z zapisów;
2. zasadę przewagi treści nad formą prawną;
3. zasadę ciągłości;
4. zasadę kontynuowania działalności;
5. zasadę współmierności – memoriału;
6. zasadę kosztu historycznego uwzględniając zasadę ostrożnej wyceny;
7. zasadę kompletności.

Środki trwale wycenia się w ciągu roku według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia. Na dzień bilansowy środki trwale wycenia się według nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne. Środki trwale w budowie wykazywane są na dzień bilansowy w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się drogą systematycznego planowanego rozłożenia ich wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji. Okres amortyzacji podlega okresowej weryfikacji. Uznając za ekonomicznie uzasadnione, stawki amortyzacyjne części sieci kanalizacyjnej obniżono. Podstawowe wysokości stawek amortyzacyjnych dla wszystkich grup środków trwałych ustalone są na podstawie stawek zamieszczonych w załączniku do ustawy o podatku dochodowym.

Metodą amortyzacji stosowaną w spółce jest metoda liniowa dla wszystkich środków trwałych.

Krajowe środki pieniężne wykazane są w wartości nominalnej. Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych - według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej; wartość w cenie nabycia można przeliczać do wartości w cenie rynkowej, a różnicę z przeliczenia rozliczyć zgodnie z art. 35 ust. 4.

Operacje gospodarcze i rozrachunki na dzień bilansowy wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty z uwzględnieniem zasady ostrożności.

Inwestycje krótkoterminowe na dzień bilansowy wykazywane są według ceny (wartości) rynkowej albo według ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niż-

sza, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek w inny sposób określonej wartości godziwej.

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych - według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Należności i udzielone pożyczki - w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności. Zmiany odpisów aktualizujących należności prowadzi się na odrębnym koncie. Odpisy aktualizujące należności dokonywane są do należności, których ściągальność jest wątpliwa.

Zobowiązania - w kwocie wymagającej zapłaty, przy czym zobowiązania finansowe, których uregulowanie zgodnie z umową następuje drogą wydania aktywów finansowych innych niż środki pieniężne lub wymiany na instrumenty finansowe - według wartości godziwej.

Rezerwy - w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

Kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa - w wartości nominalnej.

Wynik finansowy ustalany jest metodą porównawczą, która polega na dodaniu do siebie przychodów ze sprzedaży, przychodów operacyjnych, finansowych i zysków nadzwyczajnych, odjęciu kosztów działalności operacyjnej, pozostałych kosztów operacyjnych, finansowych, strat nadzwyczajnych i podatku dochodowego jeżeli taki występuje.

Spółka prowadzi ewidencję kosztów na kontach zespołu „4” i „5”, co pozwala na ustalenie wyniku nie tylko globalnego, ale również wyniku cząstkowego na poszczególnych rodzajach działalności.

Spółka nie podlega badaniu bilansu i dlatego nie sporządza się rachunku przepływów pieniężnych.

INFORMACJA DODATKOWA - DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1) Informacje i objaśnienia do bilansu.

1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych - opis zmian wartości środków trwałych i wartości niematerialnych

Grupy rodzajowe aktywów trwałych w układzie bilansowym	Stan aktywów na początek roku obrotowego	Zmiana wartości w ciągu roku obrotowego		Stan aktywów na koniec roku obrotowego
		Zwiększenie	Zmniejszenie	
I Wartości niematerialne i prawne	23 195,09 zł	2 942,00 zł	14 777,21 zł	11 359,88 zł
Wartość firmy				
Inne wartości niematerialne i prawne	23 195,09 zł	2 942,00 zł	14 777,21 zł	11 359,88 zł
1) wartość początkowa	105 271,61 zł	2 942,00 zł	0,00 zł	108 213,61 zł
2) zmiany z tytułu				
a) przychodów		2 942,00 zł		
b) rozchodów				
3) amortyzacja	82 076,52 zł		14 777,21 zł	96 853,73 zł
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				
II. Środki trwałe	2 073 887,93 zł	207 771,56 zł	141 864,82 zł	2 139 794,67 zł
Grunty (oraz prawo użytkow. wieczystego gruntu)	54 269,06 zł			54 269,06 zł
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 846 281,22 zł	147 415,22 zł	81 818,67 zł	1 911 877,77 zł
1) wartość początkowa	2 974 095,60 zł	147 415,22 zł		3 121 510,82 zł
2) zmiany z tytułu				
a) przychodów		147 415,22 zł		
b) rozchodów				
3) amortyzacja	1 127 814,38 zł		81 818,67 zł	1 209 633,05 zł
Urządzenia techniczne i maszyny	121 032,65 zł	49 940,34 zł	40 055,10 zł	130 917,89 zł
1) wartość początkowa	411 180,12 zł	49 940,34 zł	40 055,10 zł	4 461 120,46 zł
2) zmiany z tytułu				
a) przychodów		49 940,34 zł		
b) rozchodów				
3) amortyzacja	290 147,47 zł		40 055,10 zł	330 202,57 zł
Środki transportu	14 788,27 zł	5 716,00 zł	4 401,04 zł	16 103,23 zł
1) wartość początkowa	54 820,35 zł	5 716,00 zł		60 536,35 zł
2) zmiany z tytułu				
a) przychodów		5 716,00 zł		
b) rozchodów				
3) amortyzacja	40 032,08 zł		4 401,04 zł	44 433,12 zł
Inne środki trwałe	31 106,68 zł		9 179,96 zł	21 926,72 zł
1) wartość początkowa	71 447,17 zł			71 447,17 zł

2) zmiany z tytułu				
a) przychodów				
b) rozchodów				
3) amortyzacja	40 340,49 zł		9 179,96 zł	49 520,45 zł
Środki trwale w budowie	6 410,05 zł			4 700,00 zł
1) wartość początkowa	6 410,05 zł			4 700,00 zł
2) zmiany z tytułu				
a) przychodów				
b) rozchodów				
III.Należności długoterminowe				
Od jednostek powiązanych				
Od pozostałych jednostek				
IV.Inwestycje długoterminowe				
Nieruchomości				
Wartości niematerialne i prawne				
Długoterminowe aktywa finansowe				
1) w jednostkach powiązanych				
2) w pozostałych jednostkach				
a) udziały lub akcje				
b) inne papiery wartościowe				
c) udzielone pożyczki				
d) inne długoterminowe aktywa finansowe				

1.2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

W kwietniu 2008 do Spółki został wniesiony przez Gminę Miejską Zawidów aport rzeczowy o wartości 61 420,00 zł – w postaci lokalu mieszkalnego przy ul. Broniewskiego w Zawidowie. Lokal ma powierzchnię użytkową 41,19 m² + piwnica 8,40 m² i przypada na niego udział (35/1000, tj. 11,65 m²) w prawie współużytkowania wieczystego działki gruntu numer 127/1 Obr.I, AM-4 o powierzchni 333m², na której jest usadowiony budynek mieszkalny.

1.3. Wartość niemortyzowanych lub umarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu leasingu

- W lutym 2000 r. Gmina Miejska Zawidów przekazała Spółce na mocy umowy użyczenia nieruchomości – cmentarz komunalny zabudowany domem pogrzebowym o łącznej wartości 1 154 454,69 zł, a po rozbudowie cmentarza 15.12.2006 r. przekazano w użyczenie nieruchomości w obrębie następnych działek. Wartość modernizacji nieruchomości według oszacowania na podstawie ich wartości księgowej wynikającej z danych Urzędu Miejskiego w Zawidowie wynosi 566 438,54 zł brutto.
- Na podstawie umowy użyczenia z listopada 2004 r. Spółka posiada w użytkowaniu samochód ciężarowy wraz z wyposażeniem - Lublin III na potrzeby pogotowia wodno - kanalizacyjnego. Właścicielem jest Urząd Miejski w Zawidowie. Wartość pojazdu wraz z wyposażeniem wynosi 93 657,78 zł.
- Na podstawie umowy - użyczenia z listopada 2004 Spółka przyjęła urządzenia dla potrzeb utrzymania systemu w związku z zakończeniem inwestycji "Budowa zintegrowanego systemu gospodarki wodno-ściekowej z modernizacją oczyszczalni ścieków dla gminy Zawidów, Sulików i Habartice" o łącznej wartości 77 567,52 zł (część urządzeń o wartości 33 315,83 zł uległa zniszczeniu wskutek powodzi w roku 2010, wniosek o likwidację złożono w listopadzie 2013 r.).
- Na mocy umowy użyczenia z marca 2005 r. zawartej z Urzędem Miasta w Zawidowie przyjęto ponadto pojazd specjalistyczny- koparko-ładowarkę HSV wraz z wyposażeniem o wartości łącznej 347 154,42 zł.
- Wskutek zawarcia umowy - użyczenia w marcu 2005 r. użytkuje się 4 kontenery wykonane z blachy stalowej na potrzeby działalności w zakresie wywozu nieczystości stałych o łącznej wartości 186 857,94 zł.
- Na mocy umowy użyczenia z sierpnia 2005 r. Przedsiębiorstwo posiada wielofunkcyjny samochód ciężarowy Iveco Eurocargo z osprzętem - o łącznej wartości 420 460,15 zł.
- W grudniu 2006 Urząd Miejski przekazał Spółce w użyczenie zmodernizowaną budowlę - oczyszczalnię ścieków o łącznej wartości 8 775 147,85 zł.
- W grudniu 2006 Urząd Miejski przekazał Spółce w użyczenie kanalizację deszczową przy ulicach: Ogrodowej, Niecałej, Broniewskiego 1-6, Kopernika, Warszawskiej, Cichej-Wesołej o wartości łącznej 119 072,21 zł oraz kanalizację sanitarną przy ulicy Cichej w Zawidowie o wartości 46 083,91 zł

- Od stycznia 2008 roku Spółka jest użytkownikiem zmodernizowanego Zakładu Uzdatniania Wody w Zawidowie – inwestorem zadania pt. “Rozbudowa zakładu uzdatniania wody wraz z rozbudową ujęcia wody w Zawidowie” była Gmina Miejska, natomiast po zakończeniu przedsięwzięcia przekazano Spółce na mocy umowy użyczenia zmodernizowaną budowlę o zwiększonej wartości. Wartość modernizacji wyniosła 2 079 589,42 zł brutto.
- W grudniu 2012 na mocy umowy użyczenia Gmina Miejska Zawidów przekazała Spółce nieruchomość zabudowaną zbiornikiem wyrównawczym wraz z wyposażeniem z przeznaczeniem na prowadzenie działalności Spółki - o wartości początkowej 45 800,00 zł.
- W kwietniu 2013 zawarto umowę leasingu operacyjnego, przedmiotem której jest plug/zamiatarka BOSS o wartości (netto) 6 400,00 zł - przedmiot leasingu został nabyty po okresie zawarcia umowy w maju 2015 za kwotę 608,00 zł.
- W kwietniu 2013 zawarto umowę leasingu operacyjnego, przedmiotem której jest kosiarka bijakowa o wartości (netto) 3 251,00 zł - przedmiot leasingu został nabyty po okresie zawarcia umowy w maju 2015 za kwotę 608,00 zł.
- W czerwcu 2015 zawarto umowę leasingu operacyjnego, przedmiotem której jest zamiatarka uliczna Hako o wartości (netto) 75 000,00 zł.
- W czerwcu 2015 zawarto umowę leasingu operacyjnego, przedmiotem której jest kosiarka bijakowa o wartości (netto) 11 967,48 zł.

Na podstawie ustaleń zawartych z leasingodawcą umów, odpisów amortyzacyjnych od sprzętu w aspekcie podatkowym dokonuje leasingodawca. Jako mały przedsiębiorca, na mocy decyzji zarządu, mającej na uwadze zasadę rzetelnego i jasnego przedstawienia obrazu sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego spółka kwalifikuje umowy leasingu dla celów bilansowych zgodnie z przepisami prawa podatkowego.

1.4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania praw własności budynków i budowli

Podatek od nieruchomości :

Stan zobowiązania na początek roku obrachunkowego (01 stycznia) - 0

Stan zobowiązania na koniec roku obrachunkowego (31 grudnia) - 0

1.5. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego

Kapitał podstawowy spółki wynosi 3.310.539,00 zł i stanowi aport rzeczowy w postaci środków trwałych oraz środków pieniężnych.

Wspólnikiem jest Gmina Miejska w Zawidowie posiadająca 100% udziałów, co stanowi 141 udziałów o wartości 23 479,00 zł każdy. Majątek składa się z aportu pieniężnego o wartości 62.897,00 zł i rzeczowego o wartości 3,247.642,00 zł.

1.6. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów zapasowych i rezerwowych

W spółce nie został utworzony kapitał zapasowy i rezerwowy.

1.7. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty

Jednostka na koniec roku obrachunkowego wykazuje stratę w wysokości 70 199,39 zł. Propozycją Zarządu Spółki jest pokrycie straty zyskami poniesionymi przez Spółkę w przyszłych okresach.

1.8 Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

W Spółce nie istnieją rezerwy, w roku 2015 nie utworzono ani nie zlikwidowano rezerw.

1.9. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności za wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeń, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego

W odniesieniu do należności przekazanych na drogę postępowania sądowego nie dokonano odpisów aktualizujących, ponieważ w ocenie Zarządu opartej na określeniu korzystnych dla Spółki rozstrzygnięć we wszystkich tych przypadkach oraz na wnikliwej analizie toku tych spraw istnieje duże prawdopodobieństwo odzyskania należności wraz z odsetkami i kosztami sądowymi w przyszłych okresach sprawozdawczych. Część tych należności i poniesionych kosztów uruchomienia postępowania sądowego już została odzyskana i nadal wpływa do jednostki. Należności przedawnione, zaległe po zmarłych klientach, oraz takie, w przypadku których szansa na odzyskanie jest w ocenie Zarządu Spółki znikoma lub koszty wszczęcia egzekucji są nieopłacalne w stosunku do kwot tych zaległości bądź szansa na odzyskanie choćby ich części - zostały wliczone bezpośrednio w ciężar kosztów operacyjnych, natomiast w stosunku do pozostałych kontynuowane są na bieżąco czynności windykacyjne rokujące spłatę należności.

Na koncie 281-01 "Odpisy aktualizacyjne należności" księgowane są pobierane każdorazowo przez Spółkę odsetki od należności nieuregulowanych oraz uregulowanych po terminie, naliczone na dzień 31 grudnia - wycena należności na dzień bilansowy.

1.10 Podział zobowiązań według pozycji bilansu w pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty

Lp.	Wyszczególnienie według przewidywanego umową okresu spłaty	Stan zobowiązań na:	
		Początek roku	Koniec roku
1.	Do 1 roku	101 003,70 zł	114 167,86 zł
2.	Powyżej 1 roku do 3 lat		
3.	Powyżej 3 lat do 5 lat		
4.	Razem	101 003,70 zł	114 167,86 zł

1.11 Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Wyszczególnienie - czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (koszty poniesione, dotyczące przyszłych okresów)	Stan na:	
		Początek roku	Koniec roku
1.	Ubezpieczenia	10 738,70 zł	8 269,11 zł
2.	Wartość wodomierzy	21 179,99 zł	28 830,06 zł
3.	Pozostałe	1 140,84 zł	4 086,11 zł
	RAZEM	33 059,53 zł	41 185,28 zł

Lp.	Wyszczególnienie - bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	Stan na:	
		Początek roku	Koniec roku
1.	Energia – koszty przypisane okresowi sprawozdawczemu, poniesione w przyszłych okresach	15 366,59 zł	16 798,09 zł

Lp.	Wyszczególnienie – rozliczenia międzyokresowe przychodów	Stan na:	
		Początek roku	Koniec roku
1.	Zasądzone dłużnikom do zwrotu w przyszłych okresach odsetki za zwłokę, koszty sądowe i procesowe poniesione przez Spółkę na mocy wyroków z 2006-2014	4 215,22 zł	
2.	Zasądzone dłużnikom do zwrotu w przyszłych okresach odsetki za zwłokę, koszty sądowe i procesowe poniesione przez Spółkę na mocy wyroków z 2006-2015		3 786,80 zł

3.	Kwota refundacji kosztów utworzenia nowego stanowiska pracy dla osoby niepełnosprawnej (rozliczana miesięcznie równoległe z amortyzacją nabytego sprzętu do celów wyposażenia stanowiska - przez 5 lat)	27 906,68 zł	
4.	Kwota refundacji kosztów utworzenia nowego stanowiska pracy dla osoby niepełnosprawnej (rozliczana miesięcznie równoległe z amortyzacją nabytego sprzętu do celów wyposażenia stanowiska - przez 5 lat)		21 926,72 zł

1.12 Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju)

Jednostka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na jej majątku.

1.13 Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe

W roku 2015 nie udzielono poręczeń i gwarancji.

W roku 2014 natomiast dokonano zabezpieczenia zwrotu refundacji kosztów wyposażenia stanowiska pracy dotyczącego wywiązania się warunków umowy nr 02/PFRON/RMP/2014 z 15 lipca 2014 r. zawartej z Powiatowym Urzędem Pracy w Zgorzlecu w sprawie zwrotu ze środków PFRON kosztów wyposażenia stanowiska pracy osoby niepełnosprawnej - w drodze blokady środków na rachunku bankowym w banku PKO BP SA w kwocie 50.000,00 zł na okres od 01 września 2014 do 15 października 2018 r.

2) Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat

2.1 Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

1. 2. Rodzaj sprzedaży	Sprzedaż za rok 2014	Struktura w %	Sprzedaż za rok 2015	Struktura w %
1. Wyroby gotowe	0,00 zł	0	0,00 zł	0
1) kraj	0,00 zł	0	0,00 zł	0
2) eksport	0,00 zł	0	0,00 zł	0

2. Sprzedaż usług	1 705 859,53 zł	100,00	1 704 933,20 zł	100,00
1) kraj	1 705 859,53 zł	100,00	1 704 933,20 zł	100,00
• sprzedaż wody	491 695,20 zł	28,18	461 795,04 zł	27,09
• przyjęcie ścieków	884 371,76 zł	50,68	921 255,00 zł	54,03
• wywóz nieczystości stałych				
• wywóz nieczystości płynnych	61 577,94 zł	3,53	43 047,69 zł	2,52
• usługi pogrzebowe i cmentarne	143 446,14 zł	8,22	110 594,56 zł	6,49
• oczyszczanie miasta i utrzymanie zieleni	83 973,18 zł	4,81	113 372,75 zł	6,65
• pozostałe usługi	79 989,86 zł	4,58	54 868,16 zł	3,22
2) eksport	0,00 zł	0	0,00 zł	0
3. Sprzedaż towarów	0,00 zł	0	0,00 zł	0
1) kraj	0,00 zł	0	0,00 zł	0
2) eksport	0,00 zł	0	0,00 zł	0
4. Sprzedaż materiałów	0,00 zł	0	0,00 zł	0
1) kraj	0,00 zł	0	0,00 zł	0
2) eksport	0,00 zł	0	0,00 zł	0

2.2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn aktualizujących środki trwałe

W roku obrotowym nie wystąpiły odpisy aktualizujące środki trwałe.

2.3 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Spółka nie prowadzi ewidencji materiałowej na kontach grupy 3, nie występują także wyroby gotowe ponieważ świadczone są tylko usługi na rzecz ludności.

2.4 Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

W jednostce nie wystąpiło zaniechanie produkcji w 2015 roku i nie przewiduje się go w najbliższym okresie.

2.5 Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto

A. Koszty:

1. koszty bilansowe – 1 853 827,42 zł
 - amortyzacja podatkowa (+) 189 919,39 zł
 - wynagrodzenia z tytułu umów zleceń i składki ZUS za rok 2014 zapłacone w roku 2015 (+)
10 392,18 zł
 - amortyzacja bilansowa(-) 149 310,62 zł
 - aktualizacja odsetek na dzień 31.12.2015 (-) 8 251,83 zł
 - reprezentacja(-) 452,16 zł
 - wynagrodzenia z tytułu umów zleceń i składki ZUS za rok 2015 zapłacone w roku 2016 (-)
11 953,60 zł
 - odpisane w koszty zaległości (-) 805,31 zł
 - zakupione, nie sprzedane wodomierze (-) 924,00 zł
 - koszty świadczeń zastępczych (-) 6 080,08 zł
 - opłaty środowiskowe NSKUP (-) 4 751,24 zł
 - prowizje bankowe ZFŚS za lata ubiegłe przelane na rachunek socjalny (-) 1 578,00 zł
2. koszty podatkowe - 1 870 032,15 zł

B. Przychody:

1. przychody bilansowe 1 783 628,03 zł
 - odsetki naliczone w 2015, nie zapłacone (-) 18 571,84 zł
 - zwrot kosztów wyposażenia stanowiska pracy osoby niepełnosprawnej
z PFRON, (-) 5 979,96 zł
2. przychody podatkowe 1 759 076,23 zł

C. Wynik finansowy A1-B1 = (-) 42 574,40 zł

D. Wynik podatkowy A2-B2 = (-) 110 955,92 zł

2.6. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby

W roku 2015 dokonano nakładów na zakup materiałów i nakład czasu pracy pracowników Spółki na:

- budowę odcinka sieci wodociągowej o długości 14,7 mb przy ul. Skłodowskiej w Zawidowie
– 3 305,92 zł,

- budowę odcinka sieci kanalizacyjnej o długości 13,5 mb przy ul. Skłodowskiej w Zawidowie – 4 910,26 zł,
- budowę dwóch odcinków sieci deszczowej przy ul. Wilczej nr 15 i 21A w Zawidowie – 7 931,77 zł,
- modernizację przyłączy przy ul. Wilczej - Zgorzeleckiej o długości łącznej 258,6 mb, przy ulicy Wilczej-Szybów o długości łącznej 37 mb oraz sieci wodociągowej przy ul. Wilczej, Parkowej o długości łącznej 134 mb - wartość całej inwestycji to 118 016,58 zł,
- budowę odcinka sieci wodociągowej o długości 72 mb przy ul. Prusa w Zawidowie – 13 250,69 zł,
- wykonanie drenażu rurowo-dyszowego do filtrów pospiesznych przy stacji uzdatniania wody – 18 501,59 zł,

Ponadto wydatki inwestycyjne w roku 2015 dotyczyły takich pozycji, jak:

- zakup młotowiertarki Milwa 706,50 zł,
- zakup szlifierki Milwa - 453,66 zł,
- zakup kosiarki spalinowej Oleo-Mac 1 218,70 zł,
- zakup dmuchawy na oczyszczalnię ścieków – 10 340,00 zł,
- zakup ładowacza czołowego TUR – części do traktora Yanmar – 4 500,00 zł,
- zakup pługu do odśnieżania - 608 zł - wykup z leasingu po zakończeniu umowy,
- zakup zamiatarki Boss – 608,00 zł - wykup z leasingu po zakończeniu umowy,
- modernizacja alarmu- zakup czujników i nowych kamer przy obiekcie zakładu uzdatniania wody oraz siedziby Spółki – 8 429,89 zł
- zakup modułu do wysyłania i podpisywania dokumentów drogą elektroniczną do posiadanego systemu informatycznego – 1 000,00 zł,
- zakup licencji Oracle dla 6 stanowisk biurowych – 1 942,00 zł,
- zakup laptopa Latitude – 3 210,00 zł,
- zakup serwera komputerowego – 7 080,00 zł,
- wykonanie projektu remontu istniejącej sieci wodociągowej (przy ul. Konopnickiej w Zawidowie) wraz z projektem nowego przyłącza do budynku wielorodzinnego - inwestycje rozpoczęte i nie zrealizowane do końca według stanu na koniec roku – 1 700,00 zł,
- wykonanie dokumentacji wykonawczej pod nazwą "Remont poletek na terenie Oczyszczalni ścieków" - inwestycje rozpoczęte i nie zrealizowane do końca według stanu na koniec roku – 3 000,00 zł.

Łączne wszystkie wydatki inwestycyjne w roku 2015 wyniosły 204 303,51 zł netto.

Wartość inwestycji rozpoczętych w roku 2014 wynosiła 6 410, 05 zł (nakłady związane z budową sieci wodnej i kanalizacyjnej przy ul. Skłodowskiej w Zawidowie).

2.7. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwale: odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska

Lp.	Wyszczególnienie według przewidywanego umową okresu spłaty	Koszty poniesione w 2015 r	Koszty planowane na 2016 r
1.	Nabywanie wartości niematerialnych i prawnych	2 942,00 zł	1 942,00 zł
2.	Nabywanie środków trwałych	207 771,56 zł	80 000,00 zł
	- tym na ochronę środowiska	176 256,81 zł	60 000,00 zł
3.	Środki trwałe w budowie	4 700,00 zł	0,00 zł
	- w tym na ochronę środowiska	4 700,00 zł	0,00 zł
4.	Inwestycje w nieruchomości i prawa	0,00 zł	0,00 zł
	Razem	135 380,77 zł	129 942,00 zł

2.8. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe

W roku 2015 roku w Spółce miała miejsce strata losowa wskutek kradzieży – włamania dokonanego na terenie oczyszczalni ścieków i warsztatu umiejscowionego przy ul. Lubelskiej. Ma to odzwierciedlenie widoczne w księgach jedynie w odniesieniu do straty paliwa o wartości 55,42 zł, uprzednio zaksięgowanego w koszty materiałów, zakupionego w roku 2015. Pozostałe straty związane z wydatkami dotyczyły wydatków poniesionych w latach poprzednich, nie skutkowały więc przeksięgowaniem w straty w roku 2015.

Otrzymano także odszkodowania z w łącznej kwocie 9 876,72 zł z tytułów innych zgłaszanych zdarzeń - dewastacja odcinka siatki ogrodzeniowej przy zakładzie uzdatniania wody przy ul. Dworcowej i zalanie tłoczni przy oczyszczalni ścieków, w tym środki z tzw. funduszu prewencyjnego z PZU po zgłoszeniu kradzieży kamer monitorujących obiekt przy ul. Dworcowej 4 z przeznaczeniem na konkretny cel – zwiększenie bezpieczeństwa firmy.

3) Informacje o sprawach osobowych

3.1. Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie, z podziałem na grupy zawodowe

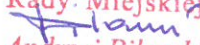
Wyszczególnienie według grup zawodowych	Za rok poprzedni		Za rok obrotowy	
	Ogółem	W tym kobiety	Ogółem	W tym kobiety
Zatrudnienie razem :	19	6	19	6
Z tego:				
1. Pracownicy na stanowiskach bezpośrednio produkcyjnych:	11	-	11	-
• maszyniści oczyszczalni ścieków				
• monter sieci	4	-	4	-
• kierowca – mechanik	2	-	2	-
• zamiatacz – ładowacz	3	-	3	-
	2	-	2	-
2. Pracownicy obsługi:	6	5	6	5
• specjalista ds. rozliczeń	3	3	3	3
• sprzątaczką	1	1	1	1
• inkasent	2	1	2	1
3. Pracownicy kierownictwa	2	1	2	1
• prezes zarządu	1	-	1	-
• wiceprezes zarządu – główny księgowy	1	1	1	1

3.2. Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorczych spółek handlowych

Wyszczególnienie	W roku	
	Poprzednim 2014	Obrotowym 2015
Wynagrodzenia łącznie		
W tym:	145 294,59 zł	153 459,34 zł
1. Wypłacone członkom zarządu	124 894,59 zł	135 382,07 zł
2. Wypłacone radzie nadzorczej	20 400,00 zł	18 077,27 zł

3.3 Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorczych

W roku obrotowym i poprzednim nie udzielano pożyczek członkom zarządu i radzie nadzorczej.

Przewodniczący
Rady Miejskiej

Andrzej Pilarzki