

**UCHWAŁA NR
RADY MIASTA LUBARTÓW
z dnia2017 roku**

w sprawie: **zatwierdzenia taryfy dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków**

Na podstawie art. 18 ust. 1 i ust. 2 pkt 15, ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity z dnia 17 marca 2016 r. Dz.U. z 2016r. poz. 446), art. 24 ust. 1 ustawy z dnia 7 czerwca 2001 r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (tekst jednolity z dnia 10 lutego 2017 r. Dz.U. z 2017 r. poz. 328) oraz w oparciu o 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 odprowadzanie ścieków (Dz.U. z 2006 r. Nr 127 poz. 886 z późn. zm.) po zapoznaniu się z wnioskiem Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o. w Lubartowie o zatwierdzenie taryf oraz po zaopiniowaniu przez właściwe Komisje Rady Miasta Rada Miasta Lubartów **u c h w a ł a**, co następuje:

§1

1. Zatwierdza się taryfę dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków opracowaną przez Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o. w Lubartowie, stanowiącą załącznik do niniejszej uchwały.
2. Zatwierdzona taryfa obowiązuje przez jeden rok od dnia wejścia w życie przedmiotowej uchwały.

§2

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Lubartów.

§3

1. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 lipca 2017 r..
2. Uchwała podlega rozplakatowaniu na tablicach ogłoszeń Urzędu Miasta Lubartów.

**PRZEWODNICZĄCY
RADY MIASTA**

Jacek Mikołaj Tomasiak

RADCA PRAWNY
Mikołaj
Małgorzata Koczan
LB-1862

PREZES ZARZĄDU
mgr Tomasz Marszał

Przedsiębiorstwo
Gospodarki Komunalnej
Sp. z o.o.
21-100 Lubartów, ul. Parkowa 6
tel/fax 0-81 855-20-96
Regon 060317799, NIP 714-000-20-20

Lubartów, 18 kwietnia 2017r.

Urząd Miasta Lubartów
ul. Jana Pawła II 12

3523.17.DKP

Wpłynęło dn. 19-04-2017
Przyjęto przez:
Agnieszka Szymczuk



06F000Y00U

**Burmistrz
Miasta Lubartów**

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

Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o. w Lubartowie przedkłada wniosek o uchwalenie cen i stawek opłat dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie Gminy Miasta Lubartów na okres od dnia 1.07.2017 r. do dnia 30.06.2018 r..

Powyższe taryfy opracowano zgodnie z przepisami ustawy z dnia 7 czerwca 2001 r. 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 opłat określono na podstawie niezbędnych przychodów dla prowadzenia działalności w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie Gminy Miasta Lubartów.

PREZES ZARZĄDU

mgr Tomasz Marzęda

TARYFA DLA ZBIOROWEGO ZAOPATRZENIA W WODĘ I ZBIOROWEGO ODPROWADZANIA ŚCIEKÓW

zatwierdzona uchwałą

Nr z dnia r.

Taryfa obowiązuje od dnia 01.07.2017r.

Taryfa została opublikowana w „.....”. Treść taryfy jest wywieszona na tablicach ogłoszeń Urzędu Miasta Lubartów oraz stronie internetowej Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o.. Z dniem wejścia w życie niniejszej taryfy przestają obowiązywać postanowienia taryfy poprzedniej.

SPIS TREŚCI

Wniosek

Taryfa

1. Informacje ogólne
2. Objasnienia pojęć używanych w taryfie
3. Rodzaj prowadzonej działalności
4. Rodzaj i struktura taryfy
5. Taryfowe grupy odbiorców usług
6. Rodzaje cen i stawek opłat
7. Wysokość cen i stawek opłat
 - 7.1. Ceny i stawki opłat w roku obowiązywania „Taryfy”
 - 7.2. Zasady naliczania opłaty za przekroczenie warunków wprowadzania ścieków przemysłowych
8. Warunki rozliczeń z uwzględnieniem wyposażenia nieruchomości w przyrządy i urządzenia pomiarowe
9. Warunki stosowania cen i stawek opłat
 - 9.1. Zakres świadczonych usług dla taryfowych grup odbiorców
 - 9.1.1. Zaopatrzenie w wodę
 - 9.1.2. Odprowadzanie ścieków
 - 9.2. Standardy jakościowe obsługi odbiorców usług
10. Wprowadzenie taryfy w życie

Uzasadnienie

Załączniki do uzasadnienia

1. Sprawozdanie finansowe za rok 2016
2. Wieloletni plan rozwoju i modernizacji urządzeń wodociągowych i urządzeń kanalizacyjnych
3. Tabele od A do H

1. Informacja ogólna

Niniejsza „Taryfa” stanowi zestawienie cen i stawek opłat za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków oraz określa warunki ich stosowania na terenie Gminy Miasta Lubartów oraz części Gminy Lubartów objętej Porozumieniem z dnia 10 grudnia 2003 r. dotyczącym wzajemnego powierzenia zadań związanych ze zbiorowym zaopatrzeniem w wodę i zbiorowym odprowadzaniem ścieków przez Miasto Lubartów i Gminę Lubartów na okres 12 miesięcy: od dnia 1 lipca 2017 r. do dnia 30 czerwca 2018 r..

Taryfa została opracowana na podstawie przepisów ustawy z dnia 7 czerwca 2001 roku o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (Dz.U. z 2017 r. poz. 328), zwanej dalej Ustawą oraz rozporządzenia Ministra Budownictwa z dnia 28 czerwca 2006r. w sprawie określania taryf, wzoru wniosku o zatwierdzenie taryf oraz warunków rozliczeń za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków (Dz.U. z 2006 r. Nr 127 poz. 886 z późn.zm.), zwanego dalej Rozporządzeniem.

Taryfowe ceny i stawki opłat dotyczą wszystkich odbiorców usług w zakresie dostawy wody i odbioru ścieków świadczonych przez przedsiębiorstwo wodociągowo – kanalizacyjne, z wyłączeniem odbiorców i dostawców hurtowych, wód opadowych i roztopowych odprowadzanych wydzieloną kanalizacją deszczową oraz usług świadczonych przy użyciu wozów asenizacyjnych.

Zgodnie z art. 22 ustawy, taryfa obejmuje także cenę za wodę pobraną z publicznych studni i źródeł ulicznych, wodę zużytą do zasilania publicznych fontann i na cele przeciwpożarowe oraz do zraszania publicznych ulic i terenów zielonych.

2. Objasnienie pojęć używanych w taryfie

Używane w „Taryfie” określenia oznaczają :

- 1) **przedsiębiorstwo wodociągowo-kanalizacyjne** – przedsiębiorca w rozumieniu przepisów o swobodzie działalności gospodarczej, jeżeli prowadzi działalność gospodarczą w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę lub zbiorowego odprowadzania ścieków oraz gminne jednostki organizacyjne nieposiadające osobowości prawnej, prowadzące tego rodzaju działalność,
- 2) **zbiorowe zaopatrzenie w wodę** – działalność polegająca na ujmowaniu, uzdatnianiu i dostarczaniu wody, prowadzoną przez przedsiębiorstwo wodociągowo-kanalizacyjne,
- 3) **zbiorowe odprowadzanie ścieków** – działalność polegająca na odprowadzaniu i oczyszczaniu ścieków, prowadzoną przez przedsiębiorstwo wodociągowo-

kanalizacyjne,

- 4) **taryfa** – zestawienie ogłoszonych publicznie cen i stawek opłat za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków oraz warunków ich stosowania,
- 5) **taryfowa grupa odbiorców usług** – odbiorcy usług charakteryzujący się podobnymi celami zużywanej wody, jakością ścieków, warunkami zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków oraz sposobem rozliczeń za dostarczoną wodę i odprowadzone ścieki,
- 6) **wodomierz główny** – przyrząd pomiarowy mierzący ilość pobranej wody, znajdujący się na każdym przyłączy wodociągowym,
- 7) **wodomierz lokalowy** – wodomierz mierzący zużycie wody, w lokalu budynku wielolokalowego lub punktu czerpalnego zlokalizowanego w części wspólnej tego budynku,
- 8) **urządzenie pomiarowe** – przyrząd pomiarowy mierzący ilość odprowadzanych ścieków, znajdujący się na przyłączy kanalizacyjnym,
- 9) **wodomierz dodatkowy** – przyrząd pomiarowy zainstalowany dodatkowo na koszt odbiorcy, za wodomierzem głównym, mierzący ilość wody zużytej bezpowrotnie na podlewanie ogródków, terenów zieleni itp., spływającej bezpośrednio do gleby /gruntu/, zużytej bezpowrotnie w procesie technologicznym oraz inny niż w/w zamontowany na instalacji wewnętrznej odbiorcy.

3. Rodzaj prowadzonej działalności

Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o. w Lubartowie prowadzi działalność w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na podstawie zezwolenia wydanego przez Burmistrza Miasta Lubartów - Decyzja znak IM.7015/1/2008 z dnia 1.06.2008 r. oraz pozwolenia wodno – prawnego wydanego przez Wojewodę Lubelskiego Decyzja znak: SiR.III.6811/92/07 z dnia 31.12.2007 r.

Zgodnie z zezwoleniem przedmiot działalności przedsiębiorstwa stanowi:

- 1) **w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę:** ujmowanie, uzdatnianie i dostarczanie wody za pomocą urządzeń wodociągowych usługobiorcom, z którymi zawarto umowy,
- 2) **w zakresie zbiorowego odprowadzania ścieków:** odprowadzanie i oczyszczanie ścieków dostarczonych za pomocą urządzeń kanalizacyjnych przez usługobiorców, z którymi zawarto umowy.

4. Rodzaj i struktura taryfy

W zależności od rodzaju taryfy dokonano wyboru taryfy niejednolitej zawierającej jednolite ceny usług i różne stawki opłat abonamentowych dla grup odbiorców.

W zależności od struktury taryfy dokonano wyboru taryfy wieloczęłkowej – zawierającej ceny i stawki opłat.

5. Taryfowe grupy odbiorców usług

W zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę wszyscy odbiorcy zostali zaliczeni do trzech grup taryfowych:

- gospodarstwa domowe strefy uciążliwości składowiska odpadów w Nowodworze,
- gospodarstwa domowe Gminy Miasto Lubartów,
- pozostali odbiorcy.

Taryfowe grupy odbiorców obejmują:

- 1) odbiorców korzystających z wody przesyłanej siecią miejską, rozliczanych za ilość zużytej wody ustaloną w oparciu o wskazania wodomierza głównego,
- 2) odbiorców korzystających z wody przesyłanej siecią miejską, rozliczanych za ilość zużytej wody w oparciu o wskazania wodomierza zainstalowanego w mieszkaniu budynku wielolokalowego, jeżeli została zawarta umowa pomiędzy PGK Spółka z o.o. w Lubartowie a osobą korzystającą z lokalu,
- 3) odbiorców, dla których ilość zużytej wody ustalana jest ryczałtowo wg przeciętnych norm określonych w rozporządzeniu Ministra Infrastruktury z dnia 14.01.2002 roku w sprawie przeciętnych norm zużycia wody /Dz.U. Nr 8 poz. 70/ w m³ na osobę na miesiąc,
- 4) odbiorców wody bezpowrotnie zużytej, której ilość ustalana jest wg wskazań wodomierza dodatkowego,
- 5) odbiorców wody do celów przeciwpożarowych, zraszania publicznych ulic i publicznych terenów zielonych, zasilania publicznych fontann oraz źródeł ulicznych.

W zakresie odprowadzania ścieków wszyscy odbiorcy zostali zaliczeni do dwóch grup taryfowych obejmujących:

- gospodarstwa domowe Gminy Miasto Lubartów,
- pozostali odbiorcy.

Taryfowe grupy odbiorców obejmują:

- 1) odbiorców, dla których ilość ścieków określana jest w oparciu o ilość wody ustaloną na podstawie wskazań wodomierza głównego, bądź wodomierza lokalowego zainstalowanego w mieszkaniu budynku wielolokalowego,
- 2) odbiorców, dla których ilość ścieków ustalona jest ryczałtowo wg przeciętnych norm zużycia wody, określanych w rozporządzeniu Ministra Infrastruktury z dnia 14.01.2002 roku w m³ na osobę na miesiąc,
- 3) odbiorców, dla których ilość ścieków ustalana jest na podstawie urządzenia pomiarowego zainstalowanego na przyłączy kanalizacyjnym.

6. Rodzaje cen i stawek opłat

W rozliczeniach z odbiorcami usług będą stosowane następujące ceny i stawki opłat:

1. Za dostarczoną wodę – cena wyrażona w złotych za 1 m³ (1000 l),
2. Za odprowadzanie i oczyszczanie ścieków – cena wyrażona w złotych za 1m³ (1000 l),
3. Opłaty abonamentowe za utrzymanie w gotowości, odczyt i rozliczanie wodomierza lub urządzenia pomiarowego oraz dla odbiorcy ryczałtowego – stawka opłaty wyrażona w złotych na odbiorcę usług za miesiąc.
4. Za przekroczenie warunków wprowadzania ścieków przemysłowych do urządzeń kanalizacyjnych – stawka opłaty wyrażona w złotych za 1m³ liczona wg wzoru określonego w pkt.7.2.

7. Wysokość cen i stawek opłat

7.1. Ceny i stawki opłat w roku obowiązywania „Taryfy”

Lp.	Treść	Cena/stawka opłaty		Jednostka miary
		Netto	Brutto	
1.	Cena za dostarczoną wodę dla gospodarstw domowych strefy uciążliwości składowiska odpadów w Nowodworze	2,68	2,89	zł/m ³
2.	Cena za dostarczoną wodę dla gospodarstw domowych Gminy Miasto Lubartów	2,68	2,89	zł/m ³
3.	Cena za dostarczoną wodę dla pozostałych odbiorców	2,68	2,89	zł/m ³
4.	Cena za odprowadzanie i oczyszczanie ścieków od gospodarstw domowych Gminy Miasto Lubartów	5,88	6,35	zł/m ³
5.	Cena za odprowadzanie i oczyszczanie ścieków od pozostałych odbiorców	5,88	6,35	zł/m ³
6.	Stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę w rozliczeniach w oparciu o wskazanie wodomierza głównego	7,30	7,88	zł/miesiąc
7.	Stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę w lokalu w budynku wielolokalowym	4,89	5,28	zł/miesiąc
8.	Stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę w rozliczeniach w oparciu o wskazania wodomierza dodatkowego	3,15	3,40	zł/miesiąc
9.	Stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę w rozliczeniach za odbiór ścieków w przypadku braku urządzenia pomiarowego według wodomierza zainstalowanego na własnym ujęciu wody odbiorcy	7,30	7,88	zł/miesiąc
10.	Stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę wody rozliczanego na podstawie przepisów dotyczących przeciętnych norm zużycia wody (ryczałt)	3,67	3,96	zł/miesiąc
11.	Stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę odprowadzającego ścieki rozliczanego na podstawie przepisów dotyczących przeciętnych norm zużycia wody (ryczałt)	3,67	3,96	zł/miesiąc
12.	Stawka opłaty za przekroczenie warunków wprowadzania ścieków przemysłowych do urządzeń kanalizacyjnych	liczona wg wzoru określonego w pkt.7.2.		zł/m ³

Ceny brutto zawierają obowiązujący podatek VAT (obecnie 8 %).

7.2. Zasady naliczania opłaty za przekroczenie warunków wprowadzania ścieków przemysłowych

1. Stan i skład ścieków wprowadzanych przez **Odbiorcę** odpowiadający warunkom określonym w Rozporządzeniu Ministra Budownictwa z dnia 14 lipca 2006 r. w sprawie sposobu realizacji obowiązków dostawców ścieków przemysłowych oraz warunków wprowadzania ścieków do urządzeń kanalizacyjnych w brzmieniu określonym rozporządzeniem Ministra Infrastruktury i Rozwoju z dnia 25 sierpnia 2015r. zmieniające rozporządzenie w sprawie sposobu realizacji obowiązków dostawców ścieków przemysłowych oraz warunków wprowadzania ścieków do urządzeń kanalizacyjnych (tekst jednolity z dnia 28 września 2016 r. Dz.U. z 2016 r. poz. 1757), z uwzględnieniem stosowanej technologii oczyszczania ścieków komunalnych oraz uzyskiwanego stopnia redukcji ładunków zanieczyszczeń zawiera **Tabela 1**.

Tabela 1

Lp.	Wskaźnik	Jednostka	Stężenie dopuszczalne wskaźnika
1	2	3	4
1.	Temperatura	°C	35
2.	Odczyn	pH	6,0-9,5
3.	BZT ₅	mg O ₂ /dm ³	1500
4.	ChZT _{Cr}	mg O ₂ /dm ³	3000
5.	Zawiesiny ogólne	mg /dm ³	750
6.	Fosfor ogólny	mg P/dm ³	20
7.	Azot azotynowy	mg N _{NO2} /dm ³	10
8.	Azot amonowy	mg N _{NH4} /dm ³	200
9.	Substancje ekstrahujące się eterem naftowym	mg/dm ³	100

2. W zależności od przekroczenia dopuszczalnych stężeń ujętych w **Tabeli 1** ustala się jednostkowe stawki opłaty (zł/m³) wg wzoru:

$$O_j = O_0 * p_j, \text{ gdzie}$$

O_j - opłata jednostkowa,

O_0 - bazowa stawka opłaty jednostkowej stanowiąca 40% wartości ceny za odprowadzanie i oczyszczanie ścieków dla pozostałych odbiorców według obowiązującej taryfy,

p_j - wskaźnik przeciążenia ścieków liczony wg wzoru:

$$p_j = \frac{S_j - S_0}{S_0}, \text{ gdzie:}$$

S_j - stan wskaźnika stanu lub składu ścieków stwierdzony w dniu kontroli,

S_0 – dopuszczalny wskaźnik stanu lub składu ścieków według **Tabeli 1 kol. 4**.

3. Za stawkę opłaty za przekroczenie warunków wprowadzania ścieków przemysłowych przyjmuje się największą z opłat jednostkowych O_j .
4. Naliczanie opłaty.
 - 4.1. Okres naliczania opłaty za przekroczenie warunków wprowadzania ścieków przemysłowych rozpoczyna się w dniu poboru prób ścieków i dotyczy ilości ścieków wprowadzonych do czasu zaprzestania naruszania warunków.
 - 4.2. Opłata za przekroczenie warunków wprowadzania ścieków przemysłowych stanowi iloczyn stawki opłaty (zł/m^3) naliczonej zgodnie z pkt 3 i ilości ścieków wprowadzonych w okresie naruszania warunków umowy.
 - 4.3. Opłata dodatkowa podlega zapłacie przez **Odbiorcę** na podstawie faktury wystawionej przez **Przedsiębiorstwo**.

8. Warunki rozliczeń z uwzględnieniem wyposażenia nieruchomości w przyrządy i urządzenia pomiarowe

- 8.1. Rozliczenia za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków prowadzone są zgodnie z przepisami Ustawy i Rozporządzenia.
- 8.2. Rozliczenia za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków są prowadzone przez przedsiębiorstwo z odbiorcami na podstawie określonych w niniejszej taryfie cen i stawek opłat oraz ilości dostarczonej wody i odprowadzonych ścieków.
- 8.3. Opłata abonamentowa regulowana jest przez odbiorcę usług niezależnie od tego, czy pobierał wodę lub odprowadzał ścieki w okresie rozliczeniowym.
- 8.4. W zależności od postanowień umowy opłaty za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków będą rozliczane w jedno- lub dwumiesięcznym okresie obrotowym, w którym były świadczone usługi.
- 8.5. Ilość dostarczonej wody ustala się na podstawie odczytu wodomierza głównego.

W przypadku braku wodomierza głównego ilość wody dostarczonej do nieruchomości określa się w oparciu o przeciętne normy zużycia określone w w/w Rozporządzeniu Ministra Infrastruktury z dnia 14.01.2002 roku w sprawie określania przeciętnych norm zużycia wody.
- 8.6. W przypadku zawarcia umów z osobami korzystającymi z lokali w budynkach wielolokalowych, ilość dostarczonej wody ustala się na podstawie wskazań wodomierzy lokalowych zainstalowanych przy wszystkich punktach czerpalnych. Różnicę między wskazaniem wodomierza głównego, a sumą wskazań wodomierzy lokalowych płaci

zarządca lub właściciel budynku.

- 8.7. W przypadku niesprawności wodomierza lub braku możliwości odczytu ilość pobranej wody ustala się na podstawie średniego zużycia wody w okresie trzech miesięcy przed stwierdzeniem niesprawności 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 niesprawności wodomierza.
- 8.8. Ilość odprowadzonych ścieków ustala się na podstawie wskazań urządzeń pomiarowych. W razie braku urządzeń pomiarowych ilość odprowadzanych ścieków ustala się jako równą ilości pobranej wody.
- 8.9. 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 na koszt odbiorcy
- 8.10. Odbiorca dokonuje zapłaty za dostarczoną wodę i/lub odprowadzone ścieki na warunkach i w terminach określonych w umowie. Przy przekroczeniu terminu płatności będą naliczane ustawowe odsetki za opóźnienie.

9. Warunki stosowania cen i stawek opłat

9.1. Zakres świadczonych usług dla taryfowych grup odbiorców

Usługi świadczone przez Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o. w Lubartowie dla taryfowych grup odbiorców obejmują:

9.1.1. Zaopatrzenie w wodę

Lp.	Zakres świadczonych usług
1.	Zbiorowe zaopatrzenie w wodę odbiorców korzystających z wody przesyłanej siecią miejską. Prowadzenie rozliczeń za ilość wody zużytej: -wg wskazań wodomierza głównego, -wg wskazań wodomierza zainstalowanego w mieszkaniu budynku wielolokalowego, -wg wskazań dodatkowego wodomierza, -określonej wg norm wynikających z w/w rozporządzenia Ministra Infrastruktury z dnia 14.01.2002 roku w sprawie przeciętnych norm zużycia wody.
2.	Zaopatrzenie w wodę jednostek straży pożarnej na cele przeciwpożarowe i prowadzenie rozliczeń za zużytą wodę ustaloną w oparciu o raporty tych jednostek.

9.1.2. Odprowadzanie ścieków

Lp.	Zakres świadczonych usług
1.	Odprowadzanie i oczyszczanie ścieków wprowadzonych do urządzeń kanalizacji miejskiej. Prowadzenie rozliczeń za ilość odprowadzonych ścieków określoną w oparciu o ilość zużytej wody ustaloną na podstawie wskazań urządzenia pomiarowego, a przy jego braku wodomierza głównego, wodomierza zainstalowanego w mieszkaniu budynku wielolokalowego lub dodatkowego wodomierza, a także w oparciu o normy ustalone w w/w rozporządzeniu Ministra Infrastruktury z 14.01.2002 roku w sprawie przeciętnych norm zużycia wody.

9.2. Standardy jakościowe obsługi odbiorców usług

W regulaminie dostarczania wody i odprowadzania ścieków, Uchwała Nr XXXVI/274/06 z dnia 16.02.2006 /Dz.Urz.Woj.Lub. Nr 83, poz.1512 z 12 maja 2006r./ Rada Miasta zgodnie

z postanowieniem art. 19 ust. 2 ustawy z dnia 7 czerwca 2001 roku o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzeniu ścieków ustaliła określone standardy jakościowe obsługi odbiorców.

Standardy te ustalone zostały na podstawie analizy istniejących uwarunkowań technicznych i ekonomicznych oraz założeń planowanego rozwoju działalności wodociągowo-kanalizacyjnej. Określone w tym regulaminie standardy jakościowe obsługi odbiorców dotyczą m.in. sposobu postępowania w przypadku nie dotrzymania ciągłości usług i odpowiednich parametrów dostarczonej wody i odprowadzanych ścieków, wymiany informacji dotyczących zakłóceń w dostawie wody i odprowadzaniu ścieków, sposobu załatwiania reklamacji, itd.

Ustalone w niniejszej „Taryfie” ceny i stawki opłat są stosowane przy zachowaniu tych standardów, o których mowa w art. 19 ustawy z 7 czerwca 2001 roku o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę. Ponadto jakość wody podawanej do sieci dystrybucyjnej spełnia wymagania stawiane przez aktualne rozporządzenie Ministra Zdrowia w sprawie wymagań dotyczących jakości wody przeznaczonej do spożycia przez ludzi.

10. Wprowadzenie taryfy w życie

10.1. Ceny i stawki opłat za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków zawarte w niniejszej „Taryfie” zostały zatwierdzone uchwałą Rady Miasta Lubartów Nr z dnia

10.2. Taryfowe ceny i stawki opłat obowiązują przez 12 miesięcy tj. od 01.07.2017 roku do 30.06.2018 roku.

10.3. Taryfa podlega ogłoszeniu na stronie internetowej Przedsiębiorstwa oraz rozplakatowaniu na tablicach ogłoszeń Urzędu Miasta Lubartów w terminie do 7 dni od dnia podjęcia uchwały przez Radę Miasta.

SPECJALISTA
ds. Księgowości
SR
mgr Sylwia Romańczuk

Główny Księgowy
W
mgr Wiesław Kochalski

PREZES ZARZĄDU
PM
mgr Tomasz Marzęda

Uzasadnienie wniosku taryfowego

Podstawą opracowania „Taryfy” są następujące uregulowania prawne:

- ustawa z dnia 07.06.2001 roku o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków /Dz.U. z 2017 r. poz. 328/ zwana dalej Ustawą,
- akt wykonawczy do ustawy w postaci rozporządzenia Ministra Budownictwa z dnia 28.06.2006 roku w sprawie określenia taryf, wzoru wniosku o zatwierdzenie taryf oraz warunków rozliczeń na zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków /Dz.U. z 2006 r. Nr 127, poz. 886 z późn.zm./ zwanego dalej Rozporządzeniem.

Wymienione przepisy zabraniają stosowania praktyk tzw. subsydiowania skróśnego polegającego na tym, iż dla poszczególnych grup odbiorców ustala się ceny w oderwaniu od kosztu jednostkowego. Ceny muszą być oparte na tzw. niezbędnych przychodach, które przeznaczone są na sfinansowanie:

- kosztów eksploatacji i utrzymania urządzeń,
- amortyzacji urządzeń,
- rat kapitałowych ponad wartość umorzenia,
- odsetek od kredytów i pożyczek,
- należności nieregularnych,
- marży zysku.

Niezbędne przychody w największym stopniu finansują koszty eksploatacji i utrzymania urządzeń oraz amortyzacji. Przypisanie kosztów do odpowiedniej grupy usługobiorców może się odbywać jedynie poprzez mechanizm współczynników alokacji, które wyliczone są w oparciu o udział poszczególnych grup odbiorców w ilościach sprzedanej wody i dostarczonych ścieków.

W związku z tym odbiorców zakwalifikowano generalnie do jednej grupy taryfowej. Wprawdzie w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę wydzielono trzy grupy taryfowe ze względu na dotychczasową dopłatę gminy dla dwóch grup tj. gospodarstw domowych strefy uciążliwości składowiska odpadów w Nowodworze oraz gospodarstw domowych Gminy Miasto Lubartów /zgodnie z art. 24, ust. 6 Ustawy/, ale cena za 1 m³ jest jednolita. Natomiast w zakresie zbiorowego odprowadzania ścieków wydzielono dwie grupy taryfowe ze względu na dotychczasową dopłatę gminy dla jednej grupy tj. gospodarstw domowych Gminy Miasto Lubartów, ale cena za 1 m³ jest także jednolita.

Z proponowanych cen w Taryfie wynika, iż łączna przeciętna cena brutto za wodę i ścieki dla gospodarstwa domowego (bez opłaty abonamentowej uzależnionej od indywidualnej sytuacji odbiorcy) zwiększy się o 3,59 % w stosunku do obecnie obowiązujących. Dla przeciętnej rodziny 4 osobowej zużywającej 12 m³ wody na miesiąc wzrost opłat wyniesie 3,84 zł (brutto) miesięcznie. Stawki opłat abonamentowych dla wszystkich odbiorców pozostają bez zmian. Niezbędne przychody, do których oprócz kosztów wchodzi inne składniki wymienione powyżej, będące

podstawą kalkulacji cen, wzrosną w porównaniu do okresu obrachunkowego w działalności wodociągowej o 7,02%, natomiast w działalności kanalizacyjnej o 5,96% (Tabela C).

Działając na podstawie zezwolenia wydanego przez Burmistrza Miasta Lubartów – Decyzja znak IM.75015/1/2008 z dnia 1.06.2008 r. oraz pozwolenia wodno – prawnego wydanego przez Wojewodę Lubelskiego Decyzja znak SiR.III.6811/92/07 z dnia 31.12.2007 roku, Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o. w Lubartowie prowadzi na terenie Gminy Miasta Lubartów działalność w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę przeznaczoną do spożycia i przetwórstwa oraz zbiorowego odprowadzania ścieków i ich oczyszczania.

Przedsiębiorstwo ma obowiązek zapewnić zdolność posiadanych urządzeń wodociągowo – kanalizacyjnych do realizacji dostaw wody w wymaganej ilości i pod odpowiednim ciśnieniem oraz w sposób ciągły i niezawodny, a także zapewnić należyłą jakość dostarczanej wody i oczyszczonych ścieków.

Woda przeznaczona do spożycia przez ludzi i na potrzeby gospodarcze powinna odpowiadać jakościowo wymaganiom określonym w przepisach wykonawczych do Ustawy (§4 Regulaminu dostarczania wody i odprowadzania ścieków uchwalonego 16.02.2006r. przez Radę Miasta Lubartów).

W okresie obrachunkowym (tj. od 01.03.2016 r. do 28.02.2017 r.) zapotrzebowanie na wodę w porównaniu do poprzedniego okresu obrachunkowego (tj. od 01.03.2015 r. do 29.02.2016 r.) spadło o 2,61 %, a ilość odprowadzanych (sprzedanych) ścieków spadła o 2,09 %. W roku obowiązywania „Taryfy” zakłada się zarówno pobór wody jak i odprowadzanie ścieków na poziomie roku obrachunkowego (tj. okresu od 01.03.2016 r. do 28.02.2017 r.).

Działając w oparciu o Ustawę oraz Rozporządzenie, Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o. opracowało „Taryfę” stanowiącą zestawienie cen i stawek opłat za wodę i ścieki.

Przystępując do konstruowania cen przedstawionych w „Taryfie” Przedsiębiorstwo przyjęło następujące założenia:

- 1) Wyodrębniono trzy grupy taryfowe odbiorców w zbiorowym zaopatrzeniu w wodę:
 - a) gospodarstwa domowe strefy uciążliwości składowiska odpadów w Nowodworze,
 - b) gospodarstwa domowe Gminy Miasto Lubartów,
 - c) pozostali odbiorcy.

Decydujący wpływ na takie rozwiązanie wywarła dotychczasowa dopłata Gminy dla dwóch z grup taryfowych.

- 2) Zaliczono odbiorców do dwóch grup taryfowych w zbiorowym odprowadzaniu ścieków:
 - a) gospodarstwa domowe Gminy Miasto Lubartów,
 - b) pozostali odbiorcy

Proponowane w „Taryfie” ceny i stawki opłat brutto są następujące:

Lp.	Treść	Obowiązujące	W roku obowiązywania taryf	Dynamika %
1.	Cena za dostarczoną wodę dla gospodarstw domowych strefy uciążliwości składowiska odpadów w Nowodworze	2,76 zł/m ³	2,89 zł/m ³	104,71
2.	Cena za dostarczoną wodę dla gospodarstw domowych Gminy Miasto Lubartów	2,76 zł/m ³	2,89 zł/m ³	104,71
3.	Cena za dostarczoną wodę dla pozostałych odbiorców	2,76 zł/m ³	2,89 zł/m ³	104,71
4.	Cena za odprowadzanie i oczyszczanie ścieków od gospodarstw domowych Gminy Miasto Lubartów	6,16 zł/m ³	6,35 zł/m ³	103,08
5.	Cena za odprowadzanie i oczyszczanie ścieków od pozostałych odbiorców	6,16 zł/m ³	6,35 zł/m ³	103,08
6.	Stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę w rozliczeniach w oparciu o wskazanie wodomierza głównego	7,88 zł/m-c	7,88 zł/m-c	100,00
7.	Stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę w lokalu w budynku wielolokalowym	5,28 zł/m-c	5,28 zł/m-c	100,00
8.	Stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę w rozliczeniach w oparciu o wskazania wodomierza dodatkowego	3,40 zł/m-c	3,40 zł/m-c	100,00
9.	Stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę w rozliczeniach za odbiór ścieków w przypadku braku urządzenia pomiarowego według wodomierza zainstalowanego na własnym ujęciu wody odbiorcy	7,88 zł/m-c	7,88 zł/m-c	100,00
10.	Stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę wody rozliczanego na podstawie przepisów dotyczących przeciętnych norm zużycia wody (ryczałt)	3,96 zł/m-c	3,96 zł/m-c	100,00
11.	Stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę odprowadzającego ścieki rozliczanego na podstawie przepisów dotyczących przeciętnych norm zużycia wody (ryczałt)	3,96 zł/m-c	3,96 zł/m-c	100,00

Ceny brutto zawierają obowiązujący podatek VAT (obecnie 8 %).

Planowane na okres obowiązywania taryfy koszty eksploatacji urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych określone zostały w oparciu o poniesione koszty w poprzednim okresie obrachunkowym ustalone na podstawie ewidencji księgowej i prognozowanego średniorocznego wzrostu wskaźnika cen produkcji sprzedanej przemysłu w wysokości 1,6 % ustalonego w projekcie ustawy budżetowej oraz rzeczywistych potrzeb Przedsiębiorstwa (remonty, materiały), bądź obowiązujących stawek (podatek od nieruchomości, opłata za użytkowanie wieczyste, opłata za

umieszczenie urządzenia w pasie drogowym, opłaty za pobór wody i odprowadzane ścieki, amortyzacja).

Ponadto podkreśla się, iż w związku z planowanym oddaniem inwestycji do użytkowania w roku 2017 planowane koszty amortyzacji w kanalizacji wyniosą 870.450,00 zł co stanowi wzrost o 11,31 % w stosunku do roku obrachunkowego i skutkuje wzrostem wynikowego kosztu jednostkowego 1m³ ścieków o 0,12 zł. Natomiast podatek od nieruchomości oraz opłaty za umieszczenie urządzenia w pasie drogowym wyniosą 574.987,00 zł co stanowi wzrost o 8,38 % i powoduje wzrost wynikowego kosztu jednostkowego 1m³ o 0,06 zł. Planowane remonty sieci wodociągowych w 2017 r. wyniosą 79.495,00 zł co stanowi wzrost o 126,73% i skutkuje wzrostem wynikowego kosztu jednostkowego 1m³ wody o 0,07 zł.

Koszty na podstawie których planowano niezbędne przychody zawierają wydatki związane z Projektem „Rozbudowa i przebudowa -modernizacja oczyszczalni ścieków i budowa kanalizacji sanitarnej w Lubartowie” w części dotyczącej - Budowy kanalizacji sanitarnej w ul. Krańcowej w Lubartowie.

Amortyzacja stanowić będzie źródło finansowania modernizacji i odtworzenia środków trwałych oraz spłaty kredytów i pożyczek zaciągniętych na sfinansowanie zrealizowanych inwestycji urządzeń wodociągowo – kanalizacyjnych.

Dodatkowo wyjaśniamy, że tak skalkulowane ceny i stawki opłat w żaden sposób nie zabezpieczają Przedsiębiorstwa przed skutkami ewentualnego wzrostu czynników produkcji przekraczającym zakładany wzrost kosztów oraz spadkiem sprzedaży ilości wody i odprowadzanych ścieków, w stosunku do zakładanych wielkości.

SPECJALISTA
ds. Księgowości
Sylwia
mgr Sylwia Romańczuk

Główny Księgowy
Wiesław
mgr Wiesław Kochański

PREZES ZARZĄDU
Tomasz
mgr Tomasz Marzęda

Załączniki:

1. Sprawozdanie finansowe za rok 2016
2. Wieloletni plan rozwoju i modernizacji urządzeń wodociągowych i urządzeń kanalizacyjnych
3. Tabele od A do H

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

Lp.	Wyszczególnienie		Taryfa obowiązująca	Cena nowa	Zmiana % 4/3
	Grupa odbiorców usług	Rodzaj cen i stawek opłat			
			Wielkość cen i stawek opłat		
0	1	2	3	4	5
1.	Gospodarstwa domowe strefy uciążliwości składowiska odpadów w Nowodworze	— cena wody netto (zł/m ³)	2,56	2,68	104,69
		— stawka opłaty abonamentowej netto ¹⁾ (zł/m-c)	7,30	7,30	100,00
		— cena wskaźnikowa	2,56	2,68	104,69
2.	Gospodarstwa domowe Gminy Miasto Lubartów	— cena wody netto (zł/m ³)	2,56	2,68	104,69
		— stawka opłaty abonamentowej netto ¹⁾ (zł/m-c)	7,30	7,30	100,00
		— cena wskaźnikowa	2,56	2,68	104,69
3.	Pozostali odbiorcy	— cena wody netto (zł/m ³)	2,56	2,68	104,69
		— stawka opłaty abonamentowej netto ¹⁾ (zł/m-c)	7,30	7,30	100,00
		— cena wskaźnikowa	2,56	2,68	104,69

Uwaga:

1) dotyczy tylko wodomierza głównego do Ø 20 mm

SPECJALISTA
ds. Księgowości
Szu
mgr Sylwia Romańczuk

Główny księgowy
[Signature]
mgr Wiesław Kochalski

PREZES ZARZĄDU
[Signature]
mgr Tomasz Marzęda

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

Lp.	Wyszczególnienie		Taryfa obowiązująca	Cena nowa	Zmiana % 4/3
	Grupa odbiorców usług	Rodzaj cen i stawek opłat			
			Wielkość cen i stawek opłat		
0	1	2	3	4	5
1.	Gospodarstwa domowe Gminy Miasto Lubartów	– cena netto usługi odprowadzania i oczyszczania ścieków (zł/m ³)	5,70	5,88	103,16
		– stawka opłaty abonamentowej	3,67	3,67	100,00
		– cena wskaźnikowa (zł/m ³)	5,70	5,88	103,16
2.	Pozostali odbiorcy	– cena netto usługi odprowadzania i oczyszczania ścieków (zł/m ³)	5,70	5,88	103,16
		– stawka opłaty abonamentowej	7,30	7,30	100,00
		– cena wskaźnikowa (zł/m ³)	5,70	5,88	103,16

SPECJALISTA
ds. Księgowości
Rac
mgr Sylwia Romańczuk

Główny Księgowy
[Signature]
mgr Wiesław Kochalski

PREZES ZARZĄDU
[Signature]
mgr Tomasz Marzęda

Tabela C. Ustalenie poziomu niezbędnych przychodów

Lp.	Wyszczególnienie	Przychody - wykonanie	Niezbędne przychody
		Rok obrachunkowy poprzedzający wprowadzenie nowych taryf w zł 2016.03.01 – 2017.02.28	Rok obowiązywania nowych taryf w zł 2017.07.01 – 2018.06.30
0	1	2	3
1.	Zaopatrzenie w wodę		
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:	2 458 357,00	2 497 278,00
	a) amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	358 500,00	361 489,00
	b) koszty zakupionej przez siebie wody		
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji		
	3) odsetki	48 884,00	46 372,00
	4) należności nieregularne		
	5) marża zysku	-121 532,86	9 576,00
	6) wartość niezbędnych przychodów	2 385 708,14	2 553 226,00
2.	Odprowadzanie ścieków		
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:	3 813 863,00	4 125 358,00
	a) amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	782 019,00	870 450,00
	b) koszty odprowadzania ścieków do urządzeń niebędących w posiadaniu przedsiębiorstwa		
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji		
	3) odsetki		
	4) należności nieregularne		
	5) marża zysku	271 374,62	203 302,00
	6) wartość niezbędnych przychodów	4 085 237,62	4 328 660,00
3.	Średnia zmiana wartości przychodów – zaopatrzenie w wodę w %	X	¹⁾ 107,02
4.	Średnia zmiana wartości przychodów – odprowadzanie ścieków w %	X	²⁾ 105,96

Uwagi:

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

2) [(wartość z wiersza 2.6 kolumna 3) : (wartość z wiersza 2.6 kolumna 2)] x 100 %.

SPECJALISTA
ds. Księgowości
Sau
mgr Sylwia Romańczuk

Główny Księgowy
[Signature]
mgr Wiesław Kochalski

PREZES ZARZĄDU
[Signature]
mgr Tomasz Marzęda

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

Lp.	Wyszczególnienie	Współ- czynnik alokacji wg tabeli E	Taryfowa grupa odbiorców usług			
			Gospodarstwa domowe strefy uciążliwości składowiska odpadów w Nowodworze	Gospodarstwa domowe Gminy Miasto Lubartów	Pozostali odbiorcy	Ogółem
0	1	2	3	4	5	6
1.	Zaopatrzenie w wodę					
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:		1.449,00	1.580.487,00	576.817,00	2.158.753,00
	a) koszty bezpośrednie:		1.204,00	1.318.335,00	481.140,00	1.800.679,00
	– amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	A	236,00	237.679,00	86.752,00	324.667,00
	– wynagrodzenie z narzutami	A	418,00	412.504,00	150.564,00	563.486,00
	– materiały i wyposażenie	A	82,00	99.734,00	36.395,00	136.211,00
	– energia	A	121,00	147.457,00	53.811,00	201.389,00
	– opłata za korzystanie ze środowiska	B	50,00	60.463,00	22.064,00	82.577,00
	– podatek od nieruchomości i inne opłaty	A	143,00	174.576,00	63.707,00	238.426,00
	– usługi transportowe	A	1,00	63,00	22,00	86,00
	– usługi remontowe	A	48,00	58.206,00	21.241,00	79.495,00
	– pozostałe koszty	A	105,00	127.653,00	46.584,00	174.342,00
	b) alok.: koszty pośrednie		245,00	262.152,00	95.677,00	358.074,00
	– rozliczenie kosztów wydziałowych i działalności pomocniczej	A				
	– alokowane koszty ogólne	A	245,00	262.152,00	95.677,00	358.074,00
	3) odsetki	A	28,00	33.954,00	12.390,00	46.372,00
	4) należności nieregularne	A				
	5) marża zysku	A	1,00	546,00	199,00	746,00
	6) razem wartość niezbędnych przychodów		1.478,00	1.614.987,00	589.406,00	2.205.871,00
2.	Odprowadzanie ścieków		Gospodarstwa domowe Gminy Miasto Lubartów	Pozostali odbiorcy	Ogółem	
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:		3.082.592,00	1.041.277,00	4.123.869,00	
	a) koszty bezpośrednie:		2.577.950,00	870.813,00	3.448.763,00	
	– amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	C	650.661,00	219.789,00	870.450,00	
	– wynagrodzenie z narzutami	C	353.038,00	119.254,00	472.292,00	
	– materiały i wyposażenie	C	220.647,00	74.533,00	295.180,00	
	– energia	C	409.556,00	138.345,00	547.901,00	
	– opłata za korzystanie ze środowiska	D	21.511,00	7.266,00	28.777,00	
	– podatek od nieruchomości i inne opłaty	C	429.803,00	145.184,00	574.987,00	
	– usługi transportowe	C	217,00	73,00	290,00	
	– usługi remontowe	C	172.422,00	58.243,00	230.665,00	
	– pozostałe koszty	C	320.095,00	108.126,00	428.221,00	
	b) alok.: koszty pośrednie		504.642,00	170.464,00	675.106,00	
	– rozliczenie kosztów wydziałowych i działalności pomocniczej	C				
	– alokowane koszty ogólne	C	504.642,00	170.464,00	675.106,00	
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	C				
	3) odsetki	C				
	4) należności nieregularne	C				
	5) marża zysku	C	151.861,00	51.439,00	203.300,00	
	6) razem wartość niezbędnych przychodów		3.234.453,00	1.092.716,00	4.327.169,00	

SPECJALISTA
ds. Księgowości
mgr Sylwia Romańczuk

Główny Księgowy
mgr Wiesław Kochalski

PREZES ZARZĄDU
mgr Tomasz Marzęda

Tabela D1. Alokacja niezbędnych przychodów według grup odbiorców usług w roku obowiązywania nowych taryf w zł

Lp.	Wyszczególnienie	Współczynnik alokacji wg tabeli E	Taryfowa grupa odbiorców usług			
			Gotowość	Odczyt	Rozliczenie	Ogółem
0	1	2	3	4	5	6
1.	Opłata abonamentowa					
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:		115.519,00	166.475,00	58.020,00	340.014,00
	a) koszty bezpośrednie:		94.979,00	140.489,00	48.964,00	284.432,00
	– amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	A	27.372,00	9.450,00		36.822,00
	– wynagrodzenia z narzutami	A	47.506,00	131.039,00	48.964,00	227.509,00
	– materiały	A				
	– energia	A				
	– opłata za korzystanie ze środowiska	A				
	– podatki i inne opłaty	A	20.101,00			20.101,00
	– usługi obce	A				
	– pozostałe koszty	A				
	b) alok.: koszty pośrednie		20.540,00	25.986,00	9.056,00	55.582,00
	– rozliczenie kosztów wydziałowych i działalności pomocniczej	A				
	– alokowane koszty ogólne	A	20.540,00	25.986,00	9.056,00	55.582,00
	3) odsetki	A				
	4) należności nieregularne	A				
	5) marża zysku	A	3.000,00	4.324,00	1.508,00	8.832,00
	6) razem wartość niezbędnych przychodów		118.519,00	170.799,00	59.528,00	348.846,00

SPECJALISTA
ds. Księgowości
Sylwia
mgr Sylwia Romańczuk

Główny Księgowy
Wiesław
mgr Wiesław Kochalski

PREZES ZARZĄDU
Tomasz
mgr Tomasz Marzęda

Tabela E. Współczynniki alokacji w roku obowiązywania nowych taryf

Lp.	Współ- czynnik alokacji	Wyszczególnienie	Jednostka miary	Taryfowa grupa odbiorców usług			
				Gospodarstwa domowe strefy uciążliwości składowiska odpadów w Nowodworze	Gospodarstwa domowe Gminy Miasto Lubartów	Pozostali odbiorcy	Ogółem
0	1	2	3	4	5	6	7
1.	A	Sprzedaż roczna wody	m ³ %	551,20 0,06	602.639,04 73,22	219.896,05 26,72	823.086,29 100,00
2.	B	Przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska – usługi zaopatrzenia w wodę	zł %	50,00 0,06	60.463,00 73,22	22.064,00 26,72	82.577,00 100,00
3.	C	Ilość roczna dostarczanych ścieków	m ³ %	Gospodarstwa domowe Gminy Miasto Lubartów		Pozostali odbiorcy	Ogółem
				550.077,29 74,75		185.835,86 25,25	735.913,15 100,00
4.	D	Przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska – usługi odprowadzania ścieków	zł %	21.511,00 74,75		7.266,00 25,25	28.777,00 100,00

SPECJALISTA
ds. Księgowości
200
mgr Sylwia Romańczuk

Główny Księgowy
[Signature]
mgr Wiesław Kochalski

PREZES ZARZĄDU
[Signature]
mgr Tomasz Marzęda

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

Lp.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług		
		Gospodarstwa domowe strefy uciążliwości składowiska odpadów w Nowodworze	Gospodarstwa domowe Gminy Miasto Lubartów	Pozostali odbiorcy
0	1	2	3	4
1.	Zaopatrzenie w wodę			
	1) wartość niezbędnych przychodów w zł/rok	2.178,80	1.885.327,20	665.720,00
	w tym:			
	a) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych za ilość dostarczonej wody	1.478,00	1.614.987,00	589.406,00
	b) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych stawkami opłat abonamentowych	700,80	270.340,20	76.314,00
	2) zużycie wody w m ³ /rok	551,20	602.639,04	219.896,05
	3) cena 1 m ³ wody w zł/m ³ 1)	2,68	2,68	2,68
2.	Odprowadzanie ścieków	Gospodarstwa domowe Gminy Miasto Lubartów		Pozostali odbiorcy
	1) wartość niezbędnych przychodów w zł/rok	3.235.504,00		1.093.156,00
	w tym:			
	a) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych za ilość odprowadzonych ścieków	3.234.453,00		1.092.716,00
	b) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych stawkami opłat abonamentowych	1.051,00		440,00
	2) odprowadzone ścieki w m ³ /rok	550.077,29		185.835,86
	3) cena usługi odprowadzanie ścieków w zł/m ³ 2)	5,88		5,88

Uwaga:

1) (wartość z wiersza 1.1.a) : (wartość z wiersza 1.2)

2) (wartość z wiersza 2.1.a) : (wartość z wiersza 2.2)

SPECJALISTA
ds. Księgowości
2000
mgr Sylwia Romańczuk

Główny Księgowy
[Signature]
mgr Wiesław Kochalski

PREZES ZARZĄDU
[Signature]
mgr Tomasz Marzęda

Tabela F1. Kalkulacja stawek opłat abonamentowych metodą alokacji prostej

Lp.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług					
		W o d a			Ś c i e k i		Ogółem
		Gospodarstwa domowe strefy uciążliwości składowiska odpadów w Nowodworze	Gospodarstwa domowe Gminy Miasto Lubartów	Pozostali odbiorcy	Gospodarstwa domowe Gminy Miasto Lubartów	Pozostali odbiorcy	
0	1	2	3	4	5	6	7
1.	Opłata abonamentowa						
	1) Stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę w rozliczeniach w oparciu o wskazanie wodomierza głównego						
	- wartość niezbędnych przychodów w zł/rok	700,80	244.491,60	67.627,20			312.819,60
	- liczba odbiorców	8	2.791	772			3.571
	- stawka opłaty w zł/miesiąc	7,30	7,30	7,30			7,30
	2) Stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę w lokalu w budynku wielolokalowym						
	- wartość niezbędnych przychodów w zł/rok		3.168,60				3.168,60
	- liczba odbiorców		54				54
	- stawka opłaty w zł/miesiąc		4,89				4,89
	3) Stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę w rozliczeniach w oparciu o wskazania wodomierza dodatkowego (podlicznika)						
	- wartość niezbędnych przychodów w zł/rok		22.680,00	8.466,60			31.146,60
	- liczba odbiorców		600	244			824
	- stawka opłaty w zł/miesiąc		3,15	3,15			3,15
	4) Stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę w rozliczeniach za odbiór ścieków w przypadku braku urządzenia pomiarowego według wodomierza zainstalowanego na własnym ujęciu wody odbiorcy						
	- wartość niezbędnych przychodów w zł/rok					1.051,00	1.051,00
	- liczba odbiorców					12	12
	- stawka opłaty w zł/miesiąc					7,30	7,30
	5) Stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę wody rozliczanego na podstawie przepisów dotyczących przeciętnych norm zużycia wody (ryczałt)						
	- wartość niezbędnych przychodów w zł/rok			220,20			220,20
	- liczba odbiorców			5			5
	- stawka opłaty w zł/miesiąc			3,67			3,67
	6) Stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę odprowadzającego ścieki rozliczanego na podstawie przepisów dotyczących przeciętnych norm zużycia wody (ryczałt)						
	- wartość niezbędnych przychodów w zł/rok				440,00		440,00
	- liczba odbiorców				10		10
	- stawka opłaty w zł/miesiąc				3,67		3,67
2.	Razem wartość niezbędnych przychodów	700,80	270.340,20	76.314,00	440,00	1.051,00	348.846,00

SPECJALISTA
ds. Księgowości
Rau
mgr Sylwia Romańczuk

Główny Księgowy
[Signature]
mgr Wiesław Kochalski

PREZES ZARZĄDU
[Signature]
mgr Tomasz Marzęda

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			
		Gospodarstwa domowe strefy uciążliwości składowiska odpadów w Nowodworze	Gospodarstwa domowe Gminy Miasto Lubartów	Pozostali odbiorcy	Ogółem
0	1	2	3	4	5
1.	Zaopatrzenie w wodę				
	1) zużycie wody w m ³ /rok	551,20	602.639,04	219.896,05	823.086,29
	2) cena netto za m ³ wody w zł/m ³	2,68	2,68	2,68	2,68
	3) stawki netto opłat abonamentowych	7,30	7,30 4,89 3,15	7,30 3,67 3,15	
	4) przychody wg należności za ilości dostarczonej wody (cena) w zł/rok	1.478,00	1.614.987,00	589.406,00	2.205.871,00
	5) przychody wg należności za stawki opłat abonamentowych w zł/rok	700,80	270.340,20	76.314,00	347.355,00
	Wartość przychodów w zł/rok	2.178,80	1.885.327,20	665.720,00	2.553.226,00
2.	Odprowadzanie ścieków	Gospodarstwa domowe Gminy Miasto Lubartów		Pozostali odbiorcy	Ogółem
	1) ilość ścieków odprowadzonych rocznie w m ³ /rok	550.077,29		185.835,86	735.913,15
	2) cena netto usługi odprowadzania ścieków w zł/m ³	5,88		5,88	5,88
	3) stawki opłat abonamentowych	3,67		7,30	
	4) przychody wg należności za ilość odprowadzonych ścieków (cena) w zł/rok	3.234.453,00		1.092.716,00	4.327.169,00
	5) przychody wg należności za stawki opłat abonamentowych w zł/rok	1.051,00		440,00	1.491,00
	Wartość przychodów w zł/rok	3.235.504,00		1.093.156,00	4.328.660,00

SPECJALISTA
ds. Księgowości
Sylwia Romańczuk
mgr Sylwia Romańczuk

Główny Księgowy
Wiesław Kochalski
mgr Wiesław Kochalski

PREZES ZARZĄDU
Tomasz Marzęda
mgr Tomasz Marzęda

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

Lp.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług			
		Gospodarstwa domowe strefy uciążliwości składowiska odpadów w Nowodworze	Gospodarstwa domowe Gminy Miasto Lubartów	Pozostali odbiorcy	Ogółem
0	1	2	3	4	5
1.	Zaopatrzenie w wodę				
	Wartość przychodów w zł/rok				
	1) w roku obowiązywania nowych taryf	2.178,80	1.885.327,20	665.720,00	2.553.226,00
	2) w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf	1.912,99	1.763.326,28	620.468,87	2.385.708,14
	Wzrost przychodów ¹⁾	113,90 %	106,92 %	107,29 %	107,02 %
2.	Odprowadzanie ścieków	Gospodarstwa domowe Gminy Miasto Lubartów		Pozostali odbiorcy	Ogółem
	Wartość przychodów w zł/rok				
	1) w roku obowiązywania nowych taryf	3.235.504,00		1.093.156,00	4.328.660,00
	2) w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf (pro forma)	3.052.986,35		1.032.251,27	4.085.237,62
	Wzrost przychodów ²⁾	105,98 %		105,90 %	105,96 %

Uwaga:

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%

SPECJALISTA
ds. Księgowości
Lou
mgr Sylwia Romańczuk

Główny Księgowy

mgr Wiesław Kochalski

PREZESZARZADU

mgr Tomasz Marzęda



SPRAWOZDANIE FINANSOWE
Przedsiębiorstwa Gospodarki
Komunalnej Sp. z o.o. w Lubartowie
za 2016r.

Przedsiębiorstwo
Gospodarki Komunalnej
Sp. z o.o.
21-100 Lubartów, ul. Parkowa 6
tel/fax 0-81 855-20-96
Regon 060317799, NIP 714-000-20-20

WPROWADZENIE

do sprawozdania finansowego
Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o.
w Lubartowie
za rok obrotowy 01.01.2016 – 31.12.2016

1. Nazwa: Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.

Siedziba: Ulica Parkowa 6 21-100 Lubartów

Podstawowy przedmiot działalności: zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków, utrzymanie czystości i porządku w mieście, utrzymanie i zarządzanie cmentarzem komunalnym, utrzymanie zieleni, gospodarka mieszkaniowa gminy.

REGON: 060317799

NIP: 714-000-20-20

KRS: 0000295810 Sąd Rejonowy Lublin-Wschód z siedzibą w Świdniku VI Wydział Gospodarczy KRS, wpis do rejestru 31.12.2007r.

Spółka nie posiada jednostek organizacyjnych /oddziały, zakłady/ wpisanych do KRS.
Sprawozdanie finansowe podlega obowiązkowi badania.

2. Czas trwania działalności nie jest w umowie ograniczony.

3. Roczne sprawozdanie finansowe sporządzone zostało za rok obrotowy spółki, który obejmuje okres **od 01.01.2016 do 31.12.2016r.**

4. Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.

5. Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości.

Nie istnieją okoliczności wskazujące na poważne zagrożenia dla kontynuowania działalności.

6. Rok 2016 jest dziewiątym, w którym jednostka działa jako spółka prawa handlowego ze stuprocentowym udziałem gminy Miasta Lubartów. Powstała z przekształcenia zakładu budżetowego pod nazwą Zakład Gospodarki Komunalnej w Lubartowie zlikwidowanego z dniem 31 grudnia 2007 roku na podstawie Uchwały nr XI/84/07 Rady Miasta Lubartów z dnia 2 sierpnia 2007 roku.

7. Zasady rachunkowości /polityka/ przyjęte przez Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o. w Lubartowie

Zasady /politykę / rachunkowości wprowadzono Zarządzeniem nr 16 z 04.08.2009r Prezesa Zarządu Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej /z późniejszymi zmianami/. Operacje gospodarcze ewidencjonowane są zgodnie z zasadami określonymi w opracowaniu „Zakładowy Plan Kont z komentarzem” dla jednostek prowadzących działalność gospodarczą, autor M. Pałka wydany w 2012r przez Wydawnictwo EKSPERT we Wrocławiu.

1. Rokiem obrotowym za wyjątkiem pierwszego jest rok kalendarzowy.
2. W skład roku obrotowego wchodzi okresy sprawozdawcze wynikające z odrębnych przepisów.
3. Okresem sprawozdawczym dla sporządzenia zestawienia obrotów i sald kont księgi głównej i kont ksiąg pomocniczych jest miesiąc.
4. Na koniec okresu obrotowego sporządza się sprawozdanie finansowe zgodnie z art.45 ustawy o rachunkowości z 29.09.1994r /t.j.Dz.U. z 2016r poz.1047 ze zm./.
5. Zdarzenia gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych i wykazuje w sprawozdawczości zgodnie z ich treścią ekonomiczną.
6. Przyjęte zasady stosuje się w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych możliwie jednakowego grupowania operacji gospodarczych w celu uzyskania porównywalności. Zmiany mogą być dokonywane wyłącznie od nowego roku obrotowego.
7. W księgach rachunkowych ujmuje się wszystkie osiągnięte przychody i koszty związane z tymi przychodami dotyczące danego roku obrotowego niezależnie od terminu ich zapłaty z uwzględnieniem postanowień szczególnych. Przedsiębiorstwo tworzy rezerwy na świadczenia pracownicze.
8. Przy wycenie składników aktywów i pasywów stosuje się zasadę ostrożności wyceny.
9. Aktywa i pasywa wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy:
 - środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne – według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe. Stosowane są stawki amortyzacyjne wynikające z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych z uwzględnieniem zasady ekonomicznej użyteczności.
 - środki trwałe w budowie – w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem,
 - rzeczowe składniki aktywów obrotowych – według cen nabycia, zapasy materiałów według cen zakupu netto, rozchód materiałów według metody FIFO,
 - należności – w kwocie wymagającej zapłaty z uwzględnieniem zasady ostrożności wyceny,
 - odpisy aktualizujące należności tworzy się uwzględniając indywidualnie poszczególnych odbiorców usług.
 - zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty,
 - fundusze (kapitały) oraz pozostałe aktywa i pasywa – w wartości nominalnej.

Lubartów dnia 09.03.2017

Główny Księgowy
...mgr Wiesław Kochalski
Gł. Księgowy

PREZES ZARZĄDU
mgr Tomasz Marzeczko
Prezes

BILANS

dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji

sporządzony na dzień: 31.12.2016

jednostka obliczeniowa: PLN

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		31.12.2015	31.12.2016			31.12.2015	31.12.2016
A	Aktywa trwałe	18 652 159,38	17 748 809,73	A	Kapitał (fundusz) własny	16 588 023,78	16 697 275,18
I	Wartości niematerialne i prawne	7 806,23	23 483,50	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	14 346 800,00	14 346 800,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	2 200 862,14	2 241 223,78
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	7 806,23	23 483,50	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	16 579 785,30	15 665 613,43	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
1	Środki trwałe	15 815 542,16	14 782 302,58		– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	650 127,29	613 820,09		– na udziały (akcje) własne		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	14 367 644,88	13 578 089,33	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	374 946,44	279 895,35	VI	Zysk (strata) netto	40 361,64	109 251,40
d)	środki transportu	355 116,84	226 445,12	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
e)	inne środki trwałe	67 706,71	84 052,69	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	7 163 477,45	7 650 624,97
2	Środki trwałe w budowie	764 243,14	883 310,85	I	Rezerwy na zobowiązania	922 430,00	1 168 802,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 938,00	3 955,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	900 492,00	1 144 847,00
1	Od jednostek powiązanych				– długoterminowa	768 792,00	1 021 847,00
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				– krótkoterminowa	131 700,00	123 000,00
3	Od pozostałych jednostek			3	Pozostałe rezerwy	20 000,00	20 000,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		– długoterminowe		
1	Nieruchomości				– krótkoterminowe	20 000,00	20 000,00
2	Wartości niematerialne i prawne			II	Zobowiązania długoterminowe	3 313 678,85	3 027 618,80
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	– udziały lub akcje			3	Wobec pozostałych jednostek	3 313 678,85	3 027 618,80
	– inne papiery wartościowe			a)	kredyty i pożyczki	1 687 500,00	1 381 250,00
	– udzielone pożyczki			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			c)	inne zobowiązania finansowe	1 626 178,85	1 646 368,80

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d)	zobowiązania wekslowe		
	– udziały lub akcje			e)	inne		
	– inne papiery wartościowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	2 270 809,53	2 333 442,53
	– udzielone pożyczki			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00		– do 12 miesięcy		
	– udziały lub akcje				– powyżej 12 miesięcy		
	– inne papiery wartościowe			b)	inne		
	– udzielone pożyczki			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe				– do 12 miesięcy		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 064 567,85	2 059 712,80		– powyżej 12 miesięcy		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	250 889,00	282 094,00	b)	inne		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 813 678,85	1 777 618,80	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 889 215,74	1 923 408,79
B	Aktywa obrotowe	5 099 341,85	6 599 090,42	a)	kredyty i pożyczki	334 065,07	321 558,22
I	Zapasy	34 408,67	33 473,53	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
1	Materiały	34 408,67	33 473,53	c)	inne zobowiązania finansowe		
2	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	215 375,04	310 138,50
3	Produkty gotowe				– do 12 miesięcy	215 375,04	310 138,50
4	Towary				– powyżej 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
II	Należności krótkoterminowe	1 861 953,82	1 738 892,69	f)	zobowiązania wekslowe		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	671 139,31	532 962,93
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	160 710,48	169 673,47
	– do 12 miesięcy			i)	inne	507 925,84	589 075,67
	– powyżej 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	381 593,79	410 033,74
b)	inne			IV	Rozliczenia międzyokresowe	656 559,07	1 120 761,64
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	656 559,07	1 120 761,64
	– do 12 miesięcy				– długoterminowe	625 084,15	1 089 286,72
	– powyżej 12 miesięcy				– krótkoterminowe	31 474,92	31 474,92
b)	inne						
3	Należności od pozostałych jednostek	1 861 953,82	1 738 892,69				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	655 035,06	647 574,47				
	– do 12 miesięcy	655 035,06	647 574,47				
	– powyżej 12 miesięcy						

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	255 866,77	36 000,19			
c)	inne	136 601,09	157 263,61			
d)	dochodzone na drodze sądowej	814 450,90	898 054,42			
III	Inwestycje krótkoterminowe	3 071 559,05	4 704 096,40			
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 071 559,05	4 704 096,40			
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b)	w pozostałych jednostkach	2 501 359,28	613 684,15			
	– udziały lub akcje					
	– inne papiery wartościowe					
	– udzielone pożyczki					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	2 501 359,28	613 684,15			
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	570 199,77	4 090 412,25			
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	570 199,77	4 090 412,25			
	– inne środki pieniężne					
	– inne aktywa pieniężne					
2	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	131 420,31	122 627,80			
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy					
D	Udziały (akcje) własne					
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	23 751 501,23	24 347 900,15		PASYWA razem (suma poz. A i B)	23 751 501,23 24 347 900,15

08.03.2017

Główny Księgowy

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

mgr Wiesław Kochoński

PREZES ZARZĄDU

mgr Tomasz Marzec

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

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2016 - 31.12.2016

(wariant kalkulacyjny)

jednostka obliczeniowa: PLN

(pieczęć jednostki)

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2015	2016
A	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	10 374 520,87	11 286 673,92
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	10 369 859,87	11 282 534,92
II	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	4 661,00	4 139,00
B	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	8 804 559,96	9 497 815,02
	– jednostkom powiązanym		
I	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	8 799 898,96	9 493 706,02
II	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	4 661,00	4 109,00
C	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A – B)	1 569 960,91	1 788 858,90
D	Koszty sprzedaży		
E	Koszty ogólnego zarządu	1 497 311,92	1 619 644,95
F	Zysk (strata) ze sprzedaży (C – D – E)	72 648,99	169 213,95
G	Pozostałe przychody operacyjne	161 760,96	154 401,07
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	161 760,96	154 401,07
H	Pozostałe koszty operacyjne	114 292,58	125 095,99
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	114 292,58	125 095,99
I	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F + G – H)	120 117,37	198 519,03
J	Przychody finansowe	82 669,94	58 219,94
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:	82 669,94	58 219,94
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
K	Koszty finansowe	76 316,67	64 569,57
I	Odsetki, w tym:	76 315,56	64 568,55
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	1,11	1,02
L	Zysk (strata) brutto (I+J-K)	126 470,64	192 169,40
M	Podatek dochodowy	86 109,00	82 918,00
N	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
O	Zysk (strata) netto (L-M-N)	40 361,64	109 251,40

Główny księgowy

08.03.2017

mgr Wiesław Kochalski

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

PREZES ZARZĄDU

mgr Tomasz Marzęda

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

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres 01.01.2016 - 31.12.2016

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: PLN

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2015	2016
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	40 361,64	109 251,40
II.	Korekty razem	1 318 021,36	1 956 606,14
1.	Amortyzacja	1 517 398,38	1 475 006,32
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-18 041,22	8 136,31
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5.	Zmiana stanu rezerw	-146 952,00	246 372,00
6.	Zmiana stanu zapasów	-8 585,12	935,14
7.	Zmiana stanu należności	-12 036,46	123 061,13
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-223 067,10	75 139,85
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	253 389,99	-17 827,36
10.	Inne korekty	-44 085,11	45 782,75
III.	Przeplwy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	1 358 383,00	2 065 857,54
B.	Przeplwy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	565 732,51	1 915 194,52
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	565 732,51	27 519,39
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	565 732,51	27 519,39
-	zbycie aktywów finansowych		
-	dywidendy i udziały w zyskach		
-	splata udzielonych pożyczek długoterminowych		
-	odsetki	67 091,79	27 519,39
-	inne wpływy z aktywów finansowych	498 640,72	
4.	Inne wpływy inwestycyjne		1 887 675,13
II.	Wydatki	1 156 424,85	664 511,74
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 156 424,85	664 511,74
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	nabycie aktywów finansowych		
-	udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	Przeplwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-590 692,34	1 250 682,78
C.	Przeplwy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	108 642,87	502 933,51
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki		
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe	108 642,87	502 933,51
II.	Wydatki	468 501,60	299 261,35
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	160 000,00	
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Splaty kredytów i pożyczek	250 000,00	250 000,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki	58 501,60	49 261,35
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przeplwy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-359 858,73	203 672,16
D.	Przeplwy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	407 831,93	3 520 212,48
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	407 831,93	3 520 212,48
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	162 367,84	570 199,77
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	570 199,77	4 090 412,25
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	28 272,03	34 211,69

09.03.2017

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie rachunkowych)

Główny Księgowy

mgr Wiesław Kochalski

PREZES ZARZĄDU

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

ZESTAWIENIE ZMIAN

W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2016 - 31.12.2016

jednostka obliczeniowa: PLN

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2015	2016
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	16 547 662,14	16 588 023,78
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	16 547 662,14	16 588 023,78
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	14 346 800,00	14 346 800,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	14 346 800,00	14 346 800,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	2 064 264,52	2 200 862,14
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	136 597,62	40 361,64
	a) zwiększenie (z tytułu)	136 597,62	40 361,64
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- podziału zysku (ustawowo)		
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	- odpis z zysku netto wg umowy spółki	29 659,76	4 036,16
	- wykorzystanie Funduszu Rozwoju	106 937,86	36 325,48
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty		
	-		
	-		
	-		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	2 200 862,14	2 241 223,78
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych		
	-		
	-		
	-		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00

4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	296 597,62	40 361,64
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	296 597,62	40 361,64
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	296 597,62	40 361,64
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	296 597,62	40 361,64
	- zwiększenie kapitału zapasowego wg umowy spółki	29 659,76	4 036,16
	- Fundusz Rozwoju	106 937,86	36 325,48
	- dywidenda dla właściciela	160 000,00	
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	-		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Wynik netto	40 361,64	109 251,40
	a) zysk netto	40 361,64	109 251,40
	b) strata netto		
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	16 588 023,78	16 697 275,18
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	16 588 023,78	16 697 275,18

09.03.2017
 Główny księgowy
 mgr Wiesław Kochalski
 (Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

PREZES ZARZĄDU
 mgr Tomasz Marzęda
 (Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

Przedsiębiorstwo
Gospodarki Komunalnej
Sp. z o.o.
21-100 Lubartów, ul. Parkowa 6
tel/fax 0-81 855-20-96
Regon 060317799, NIP 714-000-20-20

**Dodatkowe informacje i objaśnienia
do sprawozdania finansowego**

**Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o.
w Lubartowie
za rok obrotowy 01.01.2016 – 31.12.2016**

Objaśnienia do pozycji bilansu, rachunku zysków i strat, zestawienia zmian w kapitale własnym, oraz rachunku przepływów pieniężnych.

1. Objąsnienia do bilansu.

1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych przedstawiają dwie tabele zamieszczone na stronach 3 i 4 niniejszej informacji dodatkowej.

1.2. W roku sprawozdawczym jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych. Inwestycji długoterminowych nie ma.

1.3. Koszty prac rozwojowych oraz wartość firmy nie występują.

1.4. Wartość gruntów, w tym użytkowanych wieczyscie przedstawia zestawienie.

Treść	Stan na początek roku	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku
		zwiększenia	zmniejszenia	
Powierzchnia w m ²	59.683	-	-	59.879
w tym - własne	231	-	-	231
- użytk. wiecz.	59.648	-	-	59.648
Wartość netto w zł	659.127,29	-	36.307,20	613.820,09
w tym - własne	8.351,87	-	-	8.351,87
- prawa użytk. w.	641.775,42	-	36.307,20	605.468,22

1.5. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych środków trwałych.

Przedsiębiorstwo użytkuje środki trwałe obce:

A/ Urządzenia infrastruktury technicznej /obiekty inżynierii lądowej i wodnej/ wybudowane przez Związek Miasta i Gminy Lubartów w ramach projektu „Rozwój Gospodarczy Lubartowa”:

- kolektor sanitarny wschodni
- kanalizacja sanitarna w rejonie obwodnicy miasta
- sieć wodociągowa w rejonie obwodnicy miasta
- modernizacja ujęcia wody

o wartości początkowej 6.350.928,68 zł. Pierwszą umowę użytkowania zawarto w dniu 14.11.2006r., kolejną 02.01.2013r.

B/ Urządzenia infrastruktury technicznej cmentarza komunalnego w zakresie zarządzania oraz utrzymania na podstawie Zarządzenia nr VI/466/13 z dnia 31.05.2013r Burmistrza Miasta Lubartów.

Warunki zawartych umów nie spełniają kryteriów wymienionych w art.3 ust.4 ustawy o rachunkowości.

Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli nie występują.

Urządzenia infrastruktury technicznej wysypiska odpadów stanowiące własność gminy Miasto Lubartów o powierzchni 46.004 m² i wartości początkowej 137.805,35 zł, przyjęte w użytkowanie na podstawie Umowy użyczenia z dnia 02.01.2008r /kolejna umowa 09.12.2010r/ zostały oddane do właściciela protokołem zdawczo-odbiorczym w dniu 01.07.2016r.

1.6.Papierów wartościowych Spółka nie posiada. W Towarzystwie Funduszy Inwestycyjnych „Union Investment” Sp. z oo w Warszawie Spółka posiada następujące ilości jednostek uczestnictwa: subfundusz Unikorona Pieniężny – 2470,8456 jednostek i subfundusz Unilokata – 857,7065 jednostek. Dłużnych papierów wartościowych, warrantów, opcji – nie ma.

1.7.Odpisy aktualizujące wartość należności

Grupa należności	Stan na początek roku	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku	Należności brutto na koniec roku
		zwiększenia	zmniejszenia		
Gospodarka Mieszkaniowa	721.185,87	44.234,16	49.015,56	716.404,47	1.247.362,06
Należności z tytułu usług	96.712,68	6.562,07	2.988,82	100.285,93	647.574,47
Razem	817.898,55	50.796,23	52.004,38	816.690,40	1.738.892,69

Zdaniem Spółki kwota utworzonych odpisów aktualizujących należności należycie urealnia stan należności na koniec okresu sprawozdawczego.

1.8.Struktura własności kapitału zakładowego.

Kapitał zakładowy Spółki wynosi 14.346.800,00 PLN /czternaście milionów trzysta czterdzieści sześć tysięcy osiemset złotych/ i dzieli się na 143.468 równych i niepodzielnych udziałów o wartości 100,00 złotych każdy. Wszystkie udziały zostały objęte przez Gminę Miasto Lubartów.

W roku sprawozdawczym nie było zmian w wysokości ani w strukturze własności kapitału zakładowego.

1.9.Zestawienie zmian w kapitale własnym przedstawia załącznik do sprawozdania.

1.10.Propozycje co do podziału zysku za rok obrotowy.

Zgodnie z postanowieniami § 10 ust.2 Aktu Założycielskiego Spółki 10% zysku netto za rok

**Rzeczowe aktywa trwałe – wartość początkowa i ich umorzenie
w 2016r.**

Lp.	Grupa środków trwałych	Wartość początkowa				Umorzenie (amortyzacja)				Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości	Wartość netto na BZ (kol.6-10-11)	Stopień umorzenia w %	
		Stan brutto na BO	Przychody	Rozchody	Stan na BZ	Stan na BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na BZ			na BO (7:3)	na BZ (10:6)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	870 824,37			870 824,37	220 697,08	36 307,20		257 004,28		613 820,09	25,34	29,51
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	34 577 359,99	362 887,81		34 940 247,80	20 209 715,11	1 152 443,36		21 362 158,47		13 578 089,33	58,45	61,14
	w tym budynki mieszkalne												
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	3 591 741,43	11 607,00	206 023,00	3 397 325,43	3 216 794,99	106 658,09	206 023,00	3 117 430,08		279 895,35	89,56	91,76
4.	Środki transportu	2 407 896,05		22 820,00	2 385 076,05	2 052 779,21	128 671,72	22 820,00	2 158 630,93		226 445,12	85,25	90,51
5.	Inne środki trwałe	253 019,56	50 035,20	7 050,81	296 003,95	185 312,85	33 689,22	7 050,81	211 951,26		84 052,69	73,24	71,60
	Razem środki trwałe (konto 011)	41 700 841,40	424 530,01	235 893,81	41 889 477,60	25 885 299,24	1 457 769,59	235 893,81	27 107 175,02		14 782 302,58	62,07	64,71
6.	Środki trwałe w budowie (konta: 080, 081, 082)	764 243,14	554 861,72	435 794,01	883 310,85						883 310,85		
7.	Zaliczki na środki trwałe w budowie												
	Razem rzeczowe aktywa trwałe	42 465 084,54	979 391,73	671 687,82	42 772 788,45	25 885 299,24	1 457 769,59	235 893,81	27 107 175,02		15 665 613,43		

**Wartości niematerialne i prawne – wartość początkowa i ich umorzenie
w 2016r.**

Lp.	Grupa środków trwałych	Wartość początkowa (konto 020)				Umorzenie (amortyzacja) (konto 073)				Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości	Wartość netto na BZ	Stopień umorzenia w %	
		Stan brutto na BO	Przychody	Rozchody	Stan na BZ	Stan na BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na BZ		(6-10-11)	na BO (kol.7:kol.3)	na BZ (kol.10:kol.6)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych												
2.	Wartość firmy												
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	151 134,51	32 914,00	5 056,00	178 992,51	143 328,28	17 236,73	5 056,00	155 509,01		23 483,50	94,83	86,88
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne												

-4-

sprawozdawczy, który wynosi 109.251,40 zł, przeznacza się na kapitał zapasowy. Za rok 2016 jest to kwota 10.925,14 zł. Pozostałą część zysku - 98.326,26 zł proponuje się przeznaczyć na Fundusz Rozwoju.

1.11.Rezerwy przedstawia poniższe zestawienie.

Spółka tworzy rezerwy na świadczenia pracownicze. W pierwszym etapie w roku 2009 utworzono rezerwy na jeden pięcioletni okres. Część odpisu dotycząca lat ubiegłych została zaliczona bezpośrednio na kapitały Spółki jako nierozliczona strata lat ubiegłych. W roku 2010 utworzono drugą część rezerwy, natomiast od roku 2011 rezerwy przyjmuje się w pełnej wysokości. Dla ustalenia wysokości rezerw na świadczenia pracownicze Spółka nie rzadziej niż co 2 lata korzysta z usług aktuarusza.

Rezerwy

Tytuł	Stan na początek roku	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku
		zwiększenia	zmniejszenia	
A.Krótkoterminowe	151.700,00	143.000,00	151.700,00	143.000,00
1.Na świadczenia emerytalno-rentowe	54.600,00	69.000,00	54.600,00	69.000,00
2.Na nagrody jubileuszowe	77.100,00	54.000,00	77.100,00	54.000,00
3.Pozostałe rezerwy na świadczenia pracownicze	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
B.Długoterminowe	770.730,00	705.241,00	450.169,00	1.025.802,00
1.Na świadczenia emerytalno-rentowe	354.432,00	449.296,00	257.756,00	545.972,00
2.Na nagrody jubileuszowe	414.360,00	251.990,00	190.475,00	475.875,00
3.Odroczony podatek dochodowy	1.938,00	3.955,00	1.938,00	3.955,00
Razem	922.430,00	848.241,00	601.869,00	1.168.802,00

Aktywa i rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego /długoterminowe/ wynoszą:

	na początek	na koniec roku
Aktywa	250.889,00	282.094,00
Rezerwy	1.938,00	3.955,00

Wszystkie zwiększenia i zmniejszenia rezerw i aktywów z tytułu odroczonego podatku

dochodowego zaliczono na wynik roku sprawozdawczego.

1.12. Zobowiązania, w tym długoterminowe.

Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, lub określonym w inny sposób okresie spłaty:

	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Zobowiązania długoterminowe, w tym	3.313.678,85	3.027.618,80
1/ powyżej 1 roku do 3 lat, w tym	807.755,90	715.782,30
1. kredyty i pożyczki	687.500,00	590.000,00
2. zajęcie pasa drogowego	120.255,90	125.782,30
2/ powyżej 3 lat do 5 lat, w tym	620.255,90	660.782,30
1. kredyty i pożyczki	500.000,00	535.000,00
2. zajęcie pasa drogowego	120.255,90	125.782,30
3/ powyżej 5 lat, w tym	1.885.667,05	1.651.054,20
1. kredyty i pożyczki	500.000,00	256.250,00
2. zajęcie pasa drogowego	1.385.667,05	1.394.804,20
B. Zobowiązania krótkoterminowe, w tym	1.889.215,74	1.923.408,79
1. z tytułu dostaw i usług	215.375,04	310.138,50
2. z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń	671.139,31	532.962,93
3. z tytułu wynagrodzeń	160.710,48	169.673,47
4. kredyty i pożyczki	334.065,07	321.558,22
5. zajęcie pasa drogowego	60.127,95	62.891,15
6. inne	447.797,89	526.184,52
C. Fundusze specjalne, w tym	381.593,79	410.033,74
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	145.796,58	159.109,26
Fundusz Kaucji Mieszkaniowych	51.057,75	51.057,75
Fundusz Rekultywacyjny	179.570,55	194.697,82
Inne Fundusze Specjalne	5.168,91	5.168,91

1.13. Zabezpieczenia na majątku Spółki.

1. Cesja wierzytelności z tytułu umowy WK PP/0800001 z dnia 17.01.2004r, oraz WK PN 0800002 11.01.2010r na dostawę wody i odbiór ścieków zawartą ze Spółdzielnią Mieszkaniową w Lubartowie oraz weksel własny *in blanco* na sumę wekslową 2.600.000,00 zł złożony w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Lublinie jako zabezpieczenie spłaty pożyczki, odsetek i kar umownych – Umowa pożyczki nr 38/2014/P/GW.

Zabezpieczeń hipotecznych, poręczeń wekslowych /awal/, przewłaszczeń majątku oraz ustanowionych zastawów i sekwestrów nie ma.

1.14.Rozliczenia międzyokresowe

Tytuł	Stan na początek roku	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku
		zwiększenia	Zmniejszenia	
I.Czynne	2.195.988,16	368.661,75	382.309,31	2.182.340,60
A. Długoterminowe	2.064.567,85	302.283,95	307.139,00	2.059.712,80
1.Aktywa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	250.889,00	282.094,00	250.889,00	282.094,00
2.Zajęcie pasa drogowego	1.626.178,85	20.189,95	-	1.646.368,80
3.Odsetki od pożyczek	187.500,00	-	56.250,00	131.250,00
B. Krótkoterminowe	131.420,31	66.377,80	75.170,31	122.627,80
1.Odsetki od lokat terminowych	1.728,90	-	1.728,90	-
2.Zajęcie pasa drogowego	60.127,95	62.891,15	60.127,95	62.891,15
3.Odsetki od pożyczek	66.250,00	-	10.000,00	56.250,00
4.Pozostałe	3.313,46	3.486,65	3.313,46	3.486,65
II.Bierne	656.559,07	527.152,41	62.949,84	1.120.761,64
A.Długoterminowe	625.084,15	495.677,49	31.474,92	1.089.286,72
1.Prawo wieczystego użytkowania gruntu	522.044,38	-	31.474,92	490.569,46
2.Projekty POIiŚ	103.039,77	495.677,49	-	598.717,26
B.Krótkoterminowe	31.474,92	31.474,92	31.474,92	31.474,92
1.Prawo wieczystego użytkowania gruntu	31.474,92	31.474,92	31.474,92	31.474,92

1.15.Gwarancja należytego wykonania 2 umów – zabezpieczenie zapłaty wynagrodzenia w zakresie zagospodarowania odpadów zawarta z firmą KOM-EKO SA w Lublinie w dniu 30.12.2015r na kwoty: 25.404,19 zł i 6.115,82 zł. Kaucję gwarancyjną w ww kwotach złożono w styczniu 2016r. Poręczenia nie występują.

2. Objaśnienia do rachunku zysków i strat.

2.1. Strukturę rzeczową przychodów netto ze sprzedaży usług według rodzajów działalności, oraz inne przychody przedstawia zestawienie.

Działalność	Rok poprzedzający	Rok obrotowy
Wodociągi	3.032.256,46	3.117.106,75
Kanalizacja	4.349.370,62	4.537.932,07
Oczyszczanie	2.183.321,19	2.693.642,87
Zieleń	165.350,14	152.007,88
Cmentarz	119.964,00	120.144,00
Administrowanie W.M.	112.753,77	113.109,84
Gospodarka Mieszkaniowa	335.226,41	339.773,77
Pozostała sprzedaż	76.278,28	208.817,74
Razem sprzedaż	10.374.520,87	11.282.534,92
Przychody finansowe i pozost.działaln. operacyjnej	244.430,90	216.760,01
Ogółem przychody	10.618.951,77	11.499.294,93

Zdecydowana większość usług wykonywanych przez Spółkę należy do tzw. usług ciągłych, stąd umowy zawierane są na czas nieoznaczony. Usług budowlanych oraz eksportu jednostka nie realizuje.

2.2. Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym.

Dane o kosztach rodzajowych i pozostałych przedstawia zestawienie.

Lp.	Wyszczególnienie	Rok	
		poprzedzający	obrotowy
1.	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby	83.353,72	0,00
	Koszty rodzajowe		
2.	Amortyzacja	1.517.398,38	1.475.006,32
3.	Zużycie materiałów i energii	1.894.590,16	1.745.428,00
4.	Usługi obce	1.304.846,51	1.251.064,61

Lp.	Wyszczególnienie	Rok	
		poprzedzający	obrotowy
5.	Podatki i opłaty	1.449.292,06	1.262.691,93
6.	Wynagrodzenia	3.341.556,53	3.531.664,55
7.	Ubezpieczenia i inne świadczenia	822.844,27	911.524,04
8.	Pozostałe koszty rodzajowe	104.457,87	629.219,48
	Ogółem (2 – 8) k.490	10.434.985,78	10.725.968,84
9.	Koszty finansowe i pozostałych przychodów	190.609,25	193.774,56
	w tym: wartość sprzedanych materiałów	4.661,00	4.109,00
10.	Zmiana stanu rezerw	-145.541,00	244.355,00
11.	Koszty pozostałej sprzedaży	12.427,10	143.027,13
	Całkowity koszt wytworzenia (2 - 11)	10.492.481,13	11.307.125,53
	w tym:		
	Koszt wytworzenia usług w RZS	8.799.898,96	9.493.706,02
	Koszty ogólnego zarządu w RZS	1.497.311,92	1.619.644,95

Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby w roku poprzednim dotyczy wykonania środka trwałego w ramach projektu „Kompleksowe przygotowanie dokumentacji projektowej, środowiskowej i analitycznej na potrzeby modernizacji oczyszczalni ścieków i budowy kanalizacji sanitarnej w Lubartowie” nr POIS.01.01.00-00-125/14.

2.3.Odpisy aktualizujące wartość środków trwałych nie występują.

2.4.Odpisy aktualizujące wartość zapasów nie występują.

2.5.Nie ma działalności zaniechanej w roku obrotowym, lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.

2.6.Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego przedstawia zestawienie.

Różnice między wynikiem brutto a podstawą opodatkowania

Lp	Nazwa	Dane za rok poprzedzający	Dane za rok obrotowy
1	Bilansowy wynik finansowy (zysk, strata) brutto	126.470,64	192.169,40
2	Przychody wyłączone z opodatkowania (-)	65.423,98	76.798,78

Lp	Nazwa	Dane za rok poprzedzający	Dane za rok obrotowy
3	Koszty nie będące kosztem uzyskania przychodów (+)	162.804,45	486.663,71
4	Wynik podatkowy	223.851,11	602.034,33
5	Korekty /strata z lat ubiegłych, darowizny/ (-)	9.500,00	12.000,00
6	Dochód do opodatkowania	214.351,11	590.034,33

Podatek dochodowy od osób prawnych w części bieżącej zapłacony za rok obrotowy wyniósł 82.092,00 zł, a należny 112.106,00 zł. Jednocześnie z tytułu odroczonego podatku utworzono aktywa w kwocie 282.094,00 zł, oraz rezerwę w wysokości 3.955,00 zł.

2.7.Koszt wytworzenia /nabycia/ środków trwałych.

Koszty poniesione w roku sprawozdawczym na nabycie środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych, zarówno już przyjętych do użytkowania, jak i znajdujących się na dzień bilansowy w budowie /w trakcie realizacji/ wyniosły bez spłaty pożyczek inwestycyjnych 554.861,72 zł:

a/ budynki i obiekty inżynierii	- 360.305,00 zł
w tym: 80 - 11 Sieć wodociągowa ul.Hutnicza	- 16.120,85
- 34 Sieć kanalizacja w ul.Lubelskiej s	- 1.216,34
- 40 Zwrot nakładów na budowę sieci kanalizacyjnych s	- 2.338,50
- 41 Moderniz.bezwykopowa kan.ul.3-Maja s	- 228.515,95
- 42 Sieć kanalizacja w oś. Łąkowa s	- 112.113,36
b/urządzenia techniczne i maszyny	- 44.813,20 zł
w tym: 80 - 35 Sonda do pomiaru stężeń jonów	- 18.046,20
- 50 Blok mineralizacyjny	- 10.460,00
- 51 Szafa termostatyczna	- 4.700,00
- 55 Serwer	- 11.607,00
c/inne środki trwałe	- 138.479,52 zł
w tym: 80 - 13 Wodomierze sprzężone	- 9.600,00
- 56 Kserokopiarka	- 7.229,00
81 - 11 Dokumentacja projektowa oczyszczalni s	- 30.258,00
82 - 11 Modernizacja oczyszczalni /wkł.wł./ s	- 8.900,00
- 211 Sieć kanalizacja ul.Krańcowa /wkł.wł./ s	- 123,00
- 81 Modern. Oczyszczalni zarzadz.proj. /wkł.wł./ s	- 80.714,52
- 91 Modern. Oczyszczalni promocja /wkł.wł./ s	- 1.655,00
d/wartości niematerialne i prawne	- 11.264,00 zł
w tym: 80 - 90 Zakup programów komputerowych	- 11.264,00

2.8.Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyłyby cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów – nie wystąpiły.

2.9. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w tym na ochronę środowiska przedstawia zestawienie.

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Tytuł	Poniesione w roku obrotowym	Planowane na następny rok
1. Wartości niematerialne i prawne	11.264,00	15.000
2. Środki trwałe	424.530,01	1.365.000
w tym: służące ochronie środowiska	346.766,96	1.000.000
3. Środki trwałe w budowie	119.067,71	26.690.000
w tym: służące ochronie środowiska	119.067,71	26.690.000
4. Pozostałe środki trwałe		
5. Inwestycje w nieruchomości i prawa		
Razem	554.861,72	28.070.000
w tym: służące ochronie środowiska	465.834,67	27.690.000

Na koniec roku pozostały środki trwałe w budowie na wartość 883.310,85 zł.

Wysokość planowanych nakładów na następny rok uwzględnia pozyskanie dodatkowych środków w postaci pożyczki z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na uzupełnienie wkładu własnego w wysokości 15.000.000 zł, oraz dofinansowanie inwestycji zgodnie z umową, o której mowa w p.4.1.

2.10. Przychody lub koszty o nadzwyczajnej wartości lub występujące incydentalnie nie wystąpiły.

3. Objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych.

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.

Wyjaśnienie znaczących pozycji zawartych w rachunku przepływów pieniężnych:

3.1. Amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych /poz. A.II.1/ zawiera amortyzację wartości niematerialnych i prawnych umarzanych jednorazowo – 11.264,00 zł oraz umarzanych okresowo 5.972,73 zł.

3.2. Odsetki	rok poprzedni	rok obrotowy
a/ otrzymane	72.694,89 zł	34.775,41 zł
w tym: działalność inwestycyjna /lokaty terminowe/	67.091,79	27.519,39
działalność pozostała	5.603,10	7.256,02
b/ naliczone ale nie otrzymane /po korekcie/	- 226,15	23.444,53
w tym: działalność inwestycyjna /lokaty terminowe/	-	13.684,15
działalność pozostała	- 226,15	9.760,38

c/zapłacone	58.500,49	49.261,35
w tym: od pożyczek i kredytów	56.616,44	49.260,27
inne	1.884,05	1,08
d/ naliczone ale nie zapłacone	17.815,07	15.308,02
w tym: od pożyczek i kredytów	17.815,07	15.308,02
inne	-	-

3.3.Nastąpiła zmiana stanu rezerw którą przedstawia zestawienie w p. 1.11.

3.4.Zmiana stanu należności krótkoterminowych / - 123.061,13 zł/ wynika z bieżącej działalności operacyjnej. Natomiast zmiana zobowiązań / - 223.427,05 zł/ wynika ze zmniejszenia się zobowiązań długoterminowych o 286.060,05 zł, /w tym z tytułu pożyczki o 306.250,00 zł/ a także wzrostu zobowiązań krótkoterminowych o 62.633,00 zł z tytułu bieżącej działalności operacyjnej.

4.Informacje dotyczące zawartych umów i niektórych zagadnień osobowych.

4.1.Umowy, w wyniku których jednostka korzysta z obcych środków trwałych wskazano w punkcie 1.5 natomiast zabezpieczenia na aktywach ograniczające możliwość swobodnego dysponowania nimi wskazano w punkcie 1.13. Innych umów tego rodzaju Spółka nie zawierała.

W dniu 23.09.2016r zawarto z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie umowę o dofinansowanie nr POIS.02.03.00-00-0015/16-00 projektu „Rozbudowa i przebudowa-modernizacja oczyszczalni ścieków i budowa kanalizacji sanitarnej w Lubartowie” na kwotę 34.420.104,06 PLN.

4.2.Transakcje na warunkach innych niż rynkowe Spółka nie zawierała.

4.3.Informacje o przeciętnym zatrudnieniu w roku sprawozdawczym z podziałem na grupy zawodowe przedstawia zestawienie: /w etatach/ w roku poprzednim w roku obrotowym

Pracownicy umysłowi	33	34
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	49	52
Razem	82	86

4.4.Informacje o wynagrodzeniach brutto osób wchodzących w skład organów zarządzających i nadzorujących.

	w roku poprzednim	w roku obrotowym
Wynagrodzenia Zarządu	128.400,00	128.898,50
Wynagrodzenia Rady Nadzorczej	65.255,68	76.533,36

Wynagrodzeń z zysku nie wypłacano.

4.5.Informacje o pożyczkach, zaliczkach, kredytach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących: na dzień bilansowy osoby te zobowiązań wobec spółki nie mają.

4.6.Wynagrodzenie podmiotu uprawnionego do przeprowadzenia obowiązkowego badania sprawozdania finansowego zgodnie z zawartą umową z dnia 01.12.2016r wynosi kwotę 4.700,- zł powiększoną o podatek od towarów i usług.

W roku sprawozdawczym nie korzystano z usług firmy przeprowadzającej badanie sprawozdania finansowego w zakresie innym niż badanie sprawozdania.

5. Objasnienia niektórych szczególnych zdarzeń.

5.1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego: zdarzenia takie nie wystąpiły.

5.2. Informacje o zdarzeniach jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu: w dniu 03.03.2017 do Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie złożono wniosek o pożyczkę inwestycyjną na częściowe pokrycie wkładu własnego w kwocie 15 mln zł.

5.3. W roku sprawozdawczym nie dokonywano zmian zasad rachunkowości i sposobu sporządzania sprawozdania finansowego. Zarządzeniem nr 15/2016 z dnia 12.10.2016r Prezesa PGK w zasadach polityce rachunkowości wprowadzono w części C punkt IV o tytule: „Wyodrębniona ewidencja księgowa projektów POLiŚ”.

6. Jednostka nie wchodzi w skład grupy kapitałowej.

7. W okresie za który sporządzane jest sprawozdanie nie nastąpiło połączenie spółek.

8. Nie istnieje zagrożenie co do możliwości kontynuowania działalności spółki.

Lubartów dnia 09.03.2017r

Główny Księgowy

mgr Wiesław Kochalski

Główny Księgowy

PREZES ZARZĄDU

mgr Tomasz Marzęda

Prezes Zarządu

Wprowadzenie.

Wieloletni plan rozwoju i modernizacji urządzeń wodociągowych i urządzeń kanalizacyjnych PGK Sp. z o.o. w Lubartowie na lata 2016-2020 zawiera zadania inwestycyjne do realizacji w ujęciu rzeczowym wraz z określeniem wysokości ich finansowania z podziałem na poszczególne lata objęte niniejszym planem. Plan ten określa:

- 1) planowany zakres usług wodociągowo-kanalizacyjnych.
- 2) przedsięwzięcia rozwojowo-modernizacyjne w poszczególnych latach.
- 3) przedsięwzięcia racjonalizujące zużycie wody i wprowadzanie ścieków.
- 4) nakłady inwestycyjne w poszczególnych latach.
- 5) sposoby finansowania planowanych inwestycji.

Niniejszy plan rozwoju i modernizacji urządzeń wodociągowych i urządzeń kanalizacyjnych PGK Sp. z o.o. w Lubartowie został sporządzony zgodnie z Ustawą z dnia 7 czerwca 2001 r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (tekst jedn. Dz.U. z 2015 r. poz.139)

Zadania inwestycyjne w wieloletnim planie rozwoju urządzeń wodociągowych i urządzeń kanalizacyjnych obejmują:

- 1) budowę i rozbudowę sieci wodociągowej,
- 2) modernizację sieci kanalizacji sanitarnej metodą bezwykopową,
- 3) budowę i rozbudowę sieci kanalizacji sanitarnej,
- 4) wykup sieci wodociągowych i sieci kanalizacyjnych wykonanych przez inwestorów zewnętrznych,
- 5) rozbudowę i przebudowę-modernizację oczyszczalni ścieków i budowę kanalizacji sanitarnej w Lubartowie,
- 6) zakup urządzeń kanalizacyjnych.

Realizacja zadań inwestycyjnych przedstawionych w Wieloletnim planie rozwoju i modernizacji urządzeń wodociągowych i urządzeń kanalizacyjnych umożliwi Spółce osiągnięcie podstawowych celów, spośród których należy wyszczególnić:

- 1) racjonalne korzystanie ze środowiska w zakresie optymalnego gospodarowania zasobami wód podziemnych, ochronę wód rzeki Wieprz przed zanieczyszczeniem, prawidłowe zagospodarowanie odpadów wytwarzanych w procesie technologicznym,

Załącznik nr 1
do Uchwały Nr XV/83/2016
Rady Miasta Lubartów
z dnia 22 marca 2016r.

**WIELOLETNI PLAN
ROZWOJU I MODERNIZACJI URZĄDZEŃ
WODOCIĄGOWYCH I URZĄDZEŃ KANALIZACYJNYCH
PGK SP. Z O.O. W LUBARTOWIE
NA LATA 2016 – 2020**

UCHWAŁA NR XV/83/2016
RADY MIASTA LUBARTÓW
z dnia 22 marca 2016r.

w sprawie **uchwalenia „Wieloletniego planu rozwoju i modernizacji urządzeń wodociągowych i urządzeń kanalizacyjnych PGK Sp. z o.o. w Lubartowie na lata 2016-2020”.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jedn. Dz.U. z 2015 r. poz. 1515 z późn.zm.) oraz art.21 ust.5 ustawy z dnia 7 czerwca 2001 r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (tekst jedn. Dz.U. z 2015 r. poz.139) - Rada Miasta uchwala, co następuje:

§ 1

Uchwala się „Wieloletni planu rozwoju i modernizacji urządzeń wodociągowych i urządzeń kanalizacyjnych PGK Sp. z o.o. w Lubartowie na lata 2016-2020”, stanowiący załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Uchyla się uchwałę nr XXII/122/12 Rady Miasta Lubartów z dnia 24 kwietnia 2012 r. zmienioną Uchwałą Nr XLI/225/2013 Rady Miasta Lubartów z dnia 26 listopada 2013 r. i Uchwałą Nr L/278/14 Rady Miasta Lubartów z dnia 25 września 2014 r. w sprawie uchwalenia „Wieloletniego planu rozwoju i modernizacji urządzeń wodociągowych i urządzeń kanalizacyjnych Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o. w Lubartowie na lata 2013-2016” w zakresie zadań inwestycyjnych zaplanowanych do realizacji w 2016 r. ..

§ 3

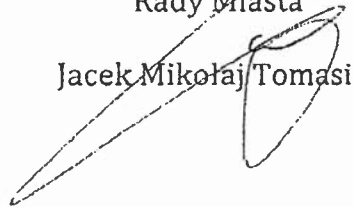
Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta Lubartów.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący
Rady Miasta

Jacek Mikołaj Tomasiak



SPIS TREŚCI:

Wprowadzenie.....	3
Rozdział I : Planowany zakres usług wodociągowo – kanalizacyjnych na lata 2016-2020	4
1. Prowadzenie działalności w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków	4
2. Planowane działania eksploatacyjne	5
3. Wdrażanie nowych i modernizacja posiadanych technologii.....	5
Rozdział II: Przedsięwzięcia rozwojowo-modernizacyjne w poszczególnych latach.....	6
Rozdział III: Przedsięwzięcia racjonalizujące zużycie wody oraz odprowadzania ścieków.....	6
Rozdział IV: Nakłady inwestycyjne w poszczególnych latach i sposoby finansowania planowanych inwestycji.....	7
Rozdział V: Planowane efekty wynikające z realizacji planu.....	8
Rozdział VI: Podsumowanie.....	10
Tabelaryczne zestawienie nakładów.....	11

- 2) rozwój urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych,
- 3) efektywne świadczenie usług wodociągowych i kanalizacyjnych.

Rozdział I

Planowany zakres usług wodociągowo-kanalizacyjnych na lata 2016-2020.

1. Prowadzenie działalności w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków.

Prowadzenie działalności w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków odbywa się na podstawie Ustawy z dnia 7.06.2001 o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (Dz. U. z 2015 poz. 139), Regulaminu dostarczania wody i odprowadzania ścieków stanowiącego treść Uchwały Nr XXXVI/274/06 Rady Miasta Lubartów z dnia 16 lutego 2006 r. oraz Zezwolenia na prowadzenie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków - Decyzji z dnia 1.06.2008 r. znak IM.7015/1/2008 wydanej przez Burmistrza Miasta Lubartów.

Prowadzona oraz planowana działalność, o której mowa obejmuje:

- 1) ujmowanie wody ze studni głębinowych, uzdatnianie oraz badanie jej jakości,
- 2) dostarczanie wody do odbiorców,
- 3) odprowadzanie i oczyszczanie ścieków wraz z badaniem ich jakości,
- 4) wykonywanie zadań inwestycyjnych budowy, rozbudowy, modernizacji i wymiany urządzeń wodociągowych i urządzeń kanalizacyjnych,
- 5) prowadzenie dokumentacji i obsługę odbiorców usług.

Obowiązujące normy oraz wzrastające oczekiwania klientów w zakresie świadczonych przez PGK Sp. z o.o. w Lubartowie usług powodują, że konieczna jest realizacja kolejnych przedsięwzięć inwestycyjnych. Niezbędny ich zakres został przedstawiony w niniejszym dokumencie. Poza działalnością inwestycyjną planowany zakres usług to bieżąca działalność eksploatacyjna oraz usprawnienie i modernizacja urządzeń wodociągowych i urządzeń kanalizacyjnych.

Aktualnie według stanu na dzień 31.12.2015 Spółka eksploatuje 70,9 km sieci wodociągowej i 56,7 km sieci kanalizacji sanitarnej. Średnia roczna produkcja wody wynosi około 3350m³/d, natomiast ilość ścieków oczyszczonych to około 2880 m³/d.

W okresie objętym planem PGK Sp. z o.o. świadczyć będzie usługi w zakresie dostarczania wody i odprowadzania ścieków na dotychczasowym poziomie, przy zwiększonym zasięgu obsługi o nowe osiedla mieszkalne, gdzie powstaną sieci wodociągowe i kanalizacyjne. Planowane jest również przejmowanie sieci wodociągowych i kanalizacyjnych wybudowanych przez osoby trzecie z własnych środków.

Obszar działalności Spółki obejmuje teren Gminy Miasto Lubartów oraz przyległe tereny Gminy Lubartów wymienione szczegółowo w zezwoleniu na podstawie Porozumienia z dnia 10 grudnia 2003 r. zawartego pomiędzy Gminą Miasto Lubartów a Gminą Lubartów.

2. Planowane działania eksploatacyjne:

- 1) prowadzenie prac inspekcyjnych i eksploatacyjnych, mających na celu poprawienie niezawodności systemu wodociągowo i kanalizacyjnego,
- 2) bieżąca wymiana wyeksploatowanego uzbrojenia na materiały nowej generacji,
- 3) ograniczenie zasięgu oddziaływania zdarzeń awaryjnych,
- 4) analiza przyczyn powstawania sytuacji awaryjnych, mająca na celu wyeliminowanie nieprawidłowości.

3. Wdrażanie nowych i modernizacja posiadanych technologii:

- 1) pozyskiwanie nowych technologii w zakresie bezwykopowych metod renowacji sieci pozwoli na skrócenie czasu prowadzenia prac, uniknięcie większości robót ziemnych i utrudnień z tym związanych,
- 2) renowacja metodami bezwykopowymi odcinków sieci kanalizacyjnej siłami własnymi, co prowadzić będzie do zmniejszenia kosztów przebudowy sieci o około 25 % w stosunku do metod tradycyjnych,
- 3) zastosowanie nieuciążliwej dla mieszkańców miasta bezwykopowej metody przebudowy i budowy sieci wodociągowej i kanalizacyjnej (metoda wyburzeniowa tzw. kraking, w miejsce starej wyeksploatowanej sieci wprowadza się nową z nowoczesnego materiału np. PEHD)
- 4) wprowadzanie do stosowania dokumentacji elektronicznej,

- 5) wprowadzanie inteligentnego systemu zarządzania siecią z wykorzystaniem mapy numerycznej,
- 6) wyposażanie służb eksploatacyjnych Spółki w urządzenia umożliwiające mobilny dostęp do informacji o sieci wodociągowej i kanalizacyjnej,
- 7) wprowadzanie systemu monitorowania i opomiarowania wytypowanych rejonów miasta,
- 8) rozwój systemu odczytu elektronicznego wodomierzy.

Rozdział II

Przedsięwzięcia rozwojowo-modernizacyjne w poszczególnych latach.

Wieloletni plan obejmuje zadania w zakresie budowy, rozbudowy i modernizacji urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych. Planuje się do realizacji w latach 2016-2020 następujące zadania:

- 1) budowę i rozbudowę sieci wodociągowej,
- 2) modernizację sieci kanalizacji sanitarnej metodą bezwykopową,
- 3) budowę i rozbudowę odcinków sieci kanalizacji sanitarnej,
- 4) wykup sieci wodociągowych i sieci kanalizacyjnych wykonanych przez inwestorów zewnętrznych,
- 5) budowę kanalizacji sanitarnej w ul. Krańcowej w Lubartowie,
- 6) rozbudowę i przebudowę-modernizację-oczyszczalni ścieków.
- 7) zakup urządzeń kanalizacyjnych.

Rozdział III

Przedsięwzięcia racjonalizujące zużycie wody oraz odprowadzania ścieków.

PGK Sp. z o.o. w Lubartowie od wielu lat prowadzi działania mające na celu minimalizację strat wody, poprawę pracy układu sieci wodociągowych w celu zapewnienia ciągłości dostaw wody poprzez:

- 1) łączenie końcówek sieci wodociągowej w celu zapewnienia ciągłego przepływu wody,
- 2) wykorzystywanie technologii do wykrywania nieszczelności sieci wodociągowej, która umożliwia szybką lokalizację awarii sieci, co wpływa na znaczne ograniczenie znacznych strat wody,

- 3) analizę właściwego doboru wodomierzy i ich wymianę pod kątem prawidłowych zakresów pracy przy obecnych przepływach,
- 4) unowocześnianie technik opomiarowania i odczytu wodomierzy,
- 5) eliminowanie kradzieży wody,
- 6) budowę nowych sieci wodociągowych na terenach dotychczas niezwodociągowanych,
- 7) rozbudowę sieci wodociągowej w nowo powstających osiedlach mieszkaniowych

Racjonalizacja odprowadzania ścieków realizowana jest poprzez:

- 1) modernizację wyeksploatowanych sieci kanalizacyjnych oraz innych utrudniających eksploatację – ograniczając przedostawanie się ścieków do gruntu,
- 2) budowę nowych sieci kanalizacyjnych na terenach nieskanalizowanych, w celu likwidacji zbiorników bezodpływowych tzw. szamb,
- 3) rozbudowę sieci kanalizacyjnej w nowo powstających osiedlach mieszkaniowych,
- 4) modernizację oczyszczalni ścieków,
- 5) eliminowanie infiltracji, czyli przedostawania się wód gruntowych, piasku i innych zanieczyszczeń do sieci kanalizacyjnej,
- 6) kontrolę włączeń do sieci kanalizacji sanitarnej pod kątem nielegalnego odprowadzania wód deszczowych,
- 7) eliminowanie nielegalnego wprowadzania ścieków do kanalizacji sanitarnej.

Modernizacja sieci kanalizacyjnej prowadzona jest następującymi metodami:

- tradycyjną – wymiana sieci wraz z przyłączami, jeżeli stopień uszkodzenia kanału nie pozwala na zastosowanie innej metody,
- bezwykopową – technologia renowacji kanalizacji bezodkrywkowa pozwalająca na zmniejszenie utrudnień dla mieszkańców.

W/w działania będą miały znaczący wpływ na zmniejszenie strat wody i ponoszonych kosztów.

Rozdział IV

Nakłady inwestycyjne w poszczególnych latach i sposoby finansowania planowanych inwestycji.

W założeniach do planu przyjęto następujące źródła finansowania:

- środki własne Spółki,

- pożyczka z NFOŚiGW i/lub WFOŚiGW,
- inne źródła finansowania.

Planowane nakłady finansowe na poszczególne zadania i źródła ich finansowania zostały przedstawione w tabelarycznym zestawieniu pn. „Wieloletni plan rozwoju i modernizacji urządzeń wodociągowych i urządzeń kanalizacyjnych PGK Sp. z o.o. w Lubartowie na lata 2016 – 2020”. Łącznie nakłady inwestycyjne wyniosą 61 960 tys. zł, w tym:

- środki własne PGK Sp. z o.o. - 12 660 tys. zł,
- pożyczka z NFOŚiGW – 15 000 tys. zł,
- dofinansowanie UE – 34 300 tys. zł.

Planowane nakłady inwestycyjne w poszczególnych latach przedstawiają się następująco:

- 2016 r. – 7 040 tys. zł,
- 2017 r. – 26 670 tys. zł,
- 2018 r. – 22 830 tys. zł,
- 2019 r. – 2 070 tys. zł,
- 2020 r. – 3 350 tys. zł.

Największe nakłady inwestycyjne tj. około 54 000 tys. zł przewidziano na realizację zadania pn. „Rozbudowa i przebudowa-modernizacja oczyszczalni ścieków i budowa kanalizacji sanitarnej w Lubartowie” dla której dokumentację techniczną opracowano w ramach wykonanego w 2015 r. projektu nr POIS.01.01.00-00-125/14.

W przypadku otrzymania przez PGK Sp. z o.o. w Lubartowie dofinansowania w/w zadania z Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020, Priorytet: II, działanie 2.3 gospodarka wodno-ściekowa w aglomeracjach, środki własne zaplanowane na lata 2016-2018 zostaną przeznaczone na modernizację oczyszczalni ścieków i budowę kanalizacji sanitarnej w ul. Krańcowej. W związku z tym istnieje zagrożenie, że zadania inwestycyjne wyszczególnione w planie na lata 2016-2018 nie będą zrealizowane.

Rozdział V

Planowane efekty wynikające z realizacji planu.

Efektem realizacji zaplanowanych inwestycji będzie:

- 1) utrzymanie odpowiedniej jakości i niezawodności dostaw wody pitnej w mieście Lubartów,

- 2) utrzymanie na dotychczasowym niskim poziomie strat wody,
- 3) rozbudowa sieci wodociągowej o długości około 4 km,
- 4) wyeliminowanie źródeł zanieczyszczeń wód gruntowych i powierzchniowych poprzez likwidację zbiorników bezodpływowych,
- 5) zmniejszenie negatywnego oddziaływania sieci kanalizacyjnej na wody podziemne poprzez eliminowanie nieszczelności rurociągów,
- 6) rozwój systemu kanalizacyjnego o długości około 5 km na terenie miasta, co umożliwi podłączanie się nowych odbiorców,
- 7) poprawa możliwości rozwoju gospodarczego Lubartowa poprzez rozbudowę systemu wodociągowo-kanalizacyjnego w rejonie ulic Gazowa i Nowodworska,
- 8) modernizacja istniejącej oczyszczalni ścieków pozwoli na :
 - zmniejszenie kosztów zakupu energii elektrycznej poprzez uruchomienie zespołu prądotwórczego zasilanego biogazem o mocy około 0,19 MW,
 - zmianę systemu napowietrzania w reaktorach biologicznych,
 - zmniejszenie energochłonności procesów technologicznych (termomodernizacja obiektów budowlanych, budowa mniejszego reaktora biologicznego),
 - zwiększenie niezawodności funkcjonowania oczyszczalni (modernizacja kanalizacji sanitarnej na obiekcie, modernizacja urządzeń do odwadniania osadu),
 - zmniejszenia zużycia wody (budowa pompowni wody technologicznej),
 - zmniejszenie uciążliwości działania oczyszczalni na otoczenie (redukcja hałasu, uruchomienia instalacji do likwidacji piany i kożucha w komorach napowietrzania i osadnikach wtórnych, hermetyzacja urządzeń).

Rozdział VI

Podsumowanie.

PGK Sp. z o.o. w Lubartowie prowadząc inwestycje związane z rozbudową i modernizacją systemu wodociągowego i kanalizacyjnego dąży do zaspokojenia potrzeb rozwojowych miasta Lubartowa, aplikując jednocześnie o pozyskanie funduszy zewnętrznych na ich realizację.

Całkowita realizacja planowanych przedsięwzięć jest uwarunkowana pozyskaniem dodatkowych środków finansowych. W przypadku braku dofinansowania plan będzie realizowany w miarę możliwości finansowych Spółki.

Poniesione nakłady finansowe na realizację zadań inwestycyjnych będą miały bezpośredni wpływ na taryfowe ceny wody i ścieków poprzez wzrost kosztów amortyzacji i podatku od nieruchomości. Wszystkie czynniki mające wpływ na jednostkową cenę wody i ścieków, będą uwzględniane w Taryfach zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na kolejne lata lub okresy taryfowe.

Przedstawione w Wieloletnim planie zamierzenia rozwojowo-modernizacyjne mają na celu wywiązanie się Spółki z obowiązków nałożonych przez Gminę Miasto Lubartów w zezwoleniu na prowadzenie działalności w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków poprzez:

- 1) wysoki poziom świadczonych usług,
- 2) niezawodność zaopatrzenia w wodę i odprowadzania ścieków,
- 3) przestrzeganie wymagań prawnych,
- 4) ograniczenie szkodliwego oddziaływania na środowisko,
- 5) utrzymanie zdolności posiadanych urządzeń do realizacji dostaw wody do odbiorców w wymaganych ilościach i pod odpowiednim ciśnieniem, jak również dostaw wody i odprowadzania ścieków w sposób ciągły i niezawodny,
- 6) utrzymanie racjonalnych kosztów prowadzenia działalności.

Zgodnie z ustawą z dnia 7 czerwca 2001 r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków przy opracowywaniu Wieloletniego planu uwzględniono:

1. Miejscowy plan ogólnego zagospodarowania przestrzennego Miasta Lubartowa.
2. Zezwolenie na prowadzenie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków.

Tabelaryczne zestawienie nakładów
Wieloletni plan rozwoju i modernizacji urządzeń wodociągowych i urządzeń kanalizacyjnych PGK Sp. z o.o. w Lubartowie
na lata 2016 - 2020

Lp	Nazwa zadania/projektu	Środki finansowe na realizację inwestycji [w tys. zł]							
		2016		2017		2018		2019	2020
		własne/ pożyczka	dofinanso- wanie	własne/ pożyczka	dofinanso- wanie	własne/ pożyczka	dofinanso- wanie	własne	własne
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	OGÓŁEM PLANOWANE NAKŁADY	1740/1500	3 800	2670/7500	16 500	2830/6000	14 000	2 070	3 350
1.	URZĄDZENIA WODOCIĄGOWE								
1.1	Budowa i rozbudowa sieci wodociągowych	120		160		170		540	900
1.2	Wykup sieci wodociągowych wykonanych przez inwestorów zewnętrznych							50	50
2.	URZĄDZENIA KANALIZACYJNE								
2.1	Modernizacja kanalizacji sanitarnej metodą bezwykopową	520	.	240		160			150
2.2	Budowa i rozbudowa sieci kanalizacji sanitarnej	400		150		200		1 300	1 350
2.3	Wykup sieci kanalizacyjnych wykonanych przez inwestorów zewnętrznych							50	50
2.4	Rozbudowa i przebudowa-modernizacja oczyszczalni ścieków i budowa kanalizacji sanitarnej w Lubartowie	700/1500	3 800	2000/7500	16 500	2000/6000	14 000		
2.5.	Zakup urządzeń kanalizacyjnych			120		300		130	850