

UCHWAŁA/...../ 2016
RADY MIEJSKIEJ W WOŁOWIE
z dnia 2016 r.

-projekt-

w sprawie zatwierdzenia przedstawionej przez Przedsiębiorstwo Wodno – Kanalizacyjne Wołów Spółka z o.o. taryfy dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzenia ścieków na okres od dnia 1 kwietnia 2016 r. do dnia 31 marca 2017 r.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j.; Dz. U. z 2015 r. poz. 1515 z późn. zm.) w zw. z art. 24 ust. 1 ustawy z dnia 7 czerwca 2001 r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzeniu ścieków (t.j.; Dz. U. z 2015 r., poz. 139) uchwała się co następuje:

§ 1

Zatwierdza się przedstawioną przez Przedsiębiorstwo Wodno – Kanalizacyjne Wołów Spółka z o.o. taryfę dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzenia ścieków na okres od dnia 1 kwietnia 2016 r. do dnia 31 marca 2017 r. stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy Wołów.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą na okres od dnia 1 kwietnia 2016 r. do dnia 31 marca 2017 r.

ADWOKAT
Danjan Żarnowski

Wołów 05.02.2016r.

Działając na podstawie art. 24 ust. 4 ustawy z dnia 7 czerwca 2001r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (tj. z 2006r. Dz. U. nr 123, poz. 858) Burmistrz Gminy Wołów oświadcza, iż sprawdził przedstawione przez Przedsiębiorstwo Wodno – Kanalizacyjne Wołów sp. z o.o. taryfy za zbiorowe odprowadzenie wody i zbiorowe odprowadzenie ścieków na okres od 1 kwietnia 2016r. do 31 marca 2017r. oraz plan, o którym mowa w art. 21 ust. 1 w/w ustawy pod względem zgodności z przepisami ustawy oraz weryfikował koszty o których mowa w art. 20. ust. 4 pkt. 1 w/w ustawy, pod względem celowości ich podnoszenia.

Mając na uwadze powyższe Burmistrz Gminy Wołów akceptuje przedłożone taryfy oraz plan i nie wnosi uwag do tych dokumentów.

Z up. Burmistrza

Jacek Wlosek
Zastępca Burmistrza



**Przedsiębiorstwo Wodno-Kanalizacyjne
Wołów Spółka z o.o.**

Adres: ul. Ogrodowa 16
56-100 Wołów

tel./fax 0 71- 389 16 27
sekretariat 0 71- 389 11 32
wodociągi 0 71- 389 27 56
oczyszczalnia 0 71- 389 27 07

e-mail pwk@pwk-wolow.pl
www www.pwk-wolow.pl

Wołów, dnia 20.01.2016 r.

L.dz. 418 /2016

[Signature]

21974

[Handwritten signature]
BRM

**Pan
Dariusz Chmura
Burmistrz Gminy Wołów**

**WNIOSEK O ZATWIERDZENIE
TARYF DLA ZBIOROWEGO ZAOPATRZENIA W WODĘ
I ZBIOROWEGO ODPROWADZANIA ŚCIEKÓW ORAZ UCHWALENIE
WIELOLETNIEGO PLANU ROZWOJU I MODERNIZACJI URZĄDZEŃ
WODOCIĄGOWYCH I KANALIZACYJNYCH**

Przedsiębiorstwo Wodno – Kanalizacyjne Wołów Spółka z o.o. w trybie art. 24 ust. 2 z dnia 07.06.2001 r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (Dz.U. 2006 r. Nr 123, poz. 858 z późniejszymi zmianami) przedkłada wniosek o zatwierdzenie taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie gminy Wołów na okres od dnia 01.04.2016 r. do 31.03.2017 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. 2006 r. Nr 123, poz. 858 z późniejszymi zmianami) oraz przepisami wykonawczymi tej ustawy.

Sąd Rejonowy dla Wrocławia – Fabryczna
IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Sygn. akt KRS 0000081778

Kapitał zakładowy 11 811 600 zł

Konto Bankowe:
PKO BP O/Wołów
95 1020 5242 0000 2402 0159 2559

Prezes Zarządu Krzysztof Gwardiak

REGON 930335143

NIP 917-00-05-946

Ceny i stawki opłat zawarte w tabelach określono na podstawie niezbędnych przychodów dla prowadzenia działalności w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie gminy Wołów.

Do wniosku ponadto dołączono:

- wieloletni plan rozwoju i modernizacji urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych na lata 2016-2018
- projekt uchwały w sprawie wieloletniego planu rozwoju i modernizacji urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych będących w posiadaniu Przedsiębiorstwa Wodno – Kanalizacyjnego Wołów Spółka z o.o. na lata 2016-2018
- projekt uchwały w sprawie zatwierdzenia przedstawionych przez Przedsiębiorstwo Wodno – Kanalizacyjne Wołów Spółka z o.o. taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na okres od dnia 01.04.2016 r. do 31.03.2017 r.

Nadmieniam, że z treści art. 24 ust. 4 ustawy o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków wynika, iż Burmistrz Gminy sprawdza, czy taryfa i plan zostały opracowane zgodnie z przepisami ustawy i weryfikuje koszty, o których mowa w art. 20 ust. 4 pkt. 1, pod względem celowości ich ponoszenia.

PREZES ZARZĄDU
[Podpis]
Zydzisław Gwardiak

Załączniki:

1. Taryfy
2. Tabela od A do H
3. Uzasadnienie wniosku o zatwierdzenie taryf
4. Sprawozdanie finansowe za rok 2014
5. Projekt uchwały z załącznikami w sprawie wieloletniego planu rozwoju i modernizacji urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych na lata 2016-2018
6. Projekt uchwały w sprawie zatwierdzenia przedstawionej przez Przedsiębiorstwo Wodno – Kanalizacyjne Wołów Spółka z o.o. taryfy dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na okres 01.04.2016 r. do 31.03.2017 r.
7. Wieloletni plan rozwoju i modernizacji urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych na lata 2016-2018

Informacje ogólne

Przedsiębiorstwo Wodno – Kanalizacyjne Wołów Spółka z o.o. przedstawia wniosek taryfowy zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków, obowiązujący na terenie Gminy Wołów od dnia 1 kwietnia 2016 r. do dnia 31 marca 2017 r.

Taryfy oraz niniejszy wniosek cenowy zostały przygotowane zgodnie z przepisami ustawy z dnia 07.06.2001 r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (Dz.U. z 2006 Nr 123, poz. 858 z późn. zm.), zwanej dalej ustawą oraz przepisami Rozporządzenia Ministra Infrastruktury z dnia 28.06.2006 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 Nr 127, poz. 886), zwanego dalej rozporządzeniem. Wszelkie określenia odnoszące się do struktur taryfowych, rodzajów taryf i metodologii niezbędnych przychodów użyte w tekście pochodzą z tej ustawy lub rozporządzenia. Taryfowe ceny i stawki opłat dotyczą wszystkich odbiorców usług wodociągowo – kanalizacyjnych świadczonych przez Przedsiębiorstwo Wodno – Kanalizacyjne Wołów Spółka z o.o. na terenie Gminy Wołów z wyłączeniem odbiorców dostarczających nieczystości płynne, pochodzące ze zbiorników bezodpływowych z terenów nie skanalizowanych.

1. Rodzaj prowadzonej działalności

Przedsiębiorstwo Wodno – Kanalizacyjne Wołów Spółka z o.o. prowadzi działalność w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na podstawie zezwolenia wydanego Decyzją Zarządu Miasta i Gminy Wołów Nr 3/2002 z dnia 21 maja 2002 r.

Zgodnie z zezwoleniem przedmiot działania przedsiębiorstwa stanowi ujmowanie, uzdatnianie i dostarczanie wody oraz odprowadzanie ścieków za pomocą urządzeń wodociągowych i urządzeń kanalizacyjnych, będących w posiadaniu przedsiębiorstwa. Przedsiębiorstwo prowadzi samodzielnie Oczyszczalnię Ścieków.

2. Rodzaj i struktura taryfy

Uwzględniając sposób korzystania z urządzeń wodociągowo – kanalizacyjnych oraz zróżnicowanie kosztów zaopatrzenia w wodę i odprowadzania ścieków, tj. kosztów eksploatacyjnych i kosztów budowy i rozbudowy urządzeń wodociągowo – kanalizacyjnych, dokonano podziału odbiorców usług na taryfowe grupy.

1. W zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę wyłoniono zasadniczo dwie podstawowe grupy taryfowe odbiorców usług:

- 1) *gospodarstwa domowe* – odbiorcy, którzy zużywają wodę wyłącznie w celach zaspokojenia potrzeb socjalno – bytowych;
- 2) *pozostali odbiorcy* – odbiorcy zużywający wodę w procesach produkcyjnych, w handlu, usługach i przemyśle, jednostkach użyteczności publicznej, na cele zawarte w art. 22 ustawy o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków i inne cele.

2. W zakresie odprowadzania ścieków występują również dwie analogiczne taryfowe grupy odbiorców usług:

- 1) *gospodarstwa domowe* – odbiorcy usług odprowadzający ścieki związane z działalnością wymienioną w ust. 1 pkt 1,
- 2) *pozostali odbiorcy* – odbiorcy usług nie wymienieni w pkt 1.

Taryfowe grupy odbiorców obejmują odbiorców wyodrębnionych na podstawie analizy sposobu wykorzystania wody lub odprowadzania ścieków, warunków odprowadzania ścieków, a także na podstawie sposobu rozliczeń za świadczone usługi. Kwalifikacja do poszczególnej grupy odbiorców następuje na podstawie przedłożonej przez odbiorcę dokumentacji lub stosownego oświadczenia o rodzaju prowadzonej działalności oraz posiadanej przez spółkę wiedzy na temat odbiorcy usług.

Ponadto zarówno w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę, jak i zbiorowego odprowadzania ścieków ustalono miesięczną stawkę opłaty abonamentowej na odbiorcę usług, zróżnicowaną pod względem rodzaju rozliczeń, bądź to w oparciu o wskazania wodomierza głównego lub lokalowego, bądź na podstawie przepisów dotyczących przeciętnych norm zużycia wody. Jednocześnie nie nastąpił podział stawek opłat abonamentowych w stosunku do taryfowych grup odbiorców. Są one takie same, gdyż koszty

związane z odczytem i rozliczeniem niczym się nie różnią. Istotną sprawą jest natomiast sposób naliczania opłat, o których mowa.

W zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę oraz zbiorowego odprowadzania ścieków określono także stawkę opłaty za przyłączenie do urządzeń wodociągowo – kanalizacyjnych, będących w posiadaniu przedsiębiorstwa, wynikającą z kosztów przeprowadzenia prób technicznych przyłącza wybudowanego przez odbiorcę usług. Nie uległa ona podziałowi na taryfowe grupy odbiorców, ani też w zależności na rodzaj przyłączenia, ponieważ koszty związane z ich ustaleniem niczym się nie różnią.

Obecnie wnioskowaną kalkulację opłaty – zgodnie z przepisami rozporządzenia w sprawie określania taryf, wzoru wniosku o zatwierdzenie taryf oraz warunków rozliczeń za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków – oparto na wartości niezbędnych przychodów. Uzyskanie niezbędnych przychodów z opłat jest nieodzowne do pokrycia kosztów bieżącej eksploatacji i utrzymania. Szczegóły kalkulacji przedstawiono w tab. C „Ustalenie poziomu niezbędnych przychodów” oraz tab. F „Kalkulacja cen i stawek opłat za wodę i odprowadzanie ścieków metodą alokacji prostej”.

3. Taryfowe grupy odbiorców

W rozliczeniach z poszczególnymi taryfowymi grupami odbiorców usług, o których mowa w pkt.2, obowiązują zróżnicowane ceny i stawki opłat oraz zasady ich stosowania:

a) przy rozliczeniach za dostarczoną wodę dla wszystkich grup odbiorców usług obowiązuje taryfa składająca się z ceny wyrażonej w złotych za m³ dostarczonej wody, zróżnicowanej dla poszczególnych grup odbiorców w rozliczeniach dokonywanych na podstawie odczytu wskazań wodomierza lub na podstawie przepisów dotyczących przeciętnych norm zużycia wody.

b) w zakresie zbiorowego odprowadzania ścieków ma zastosowanie dla obu taryfowych grup odbiorców usług również opłata zróżnicowana dla poszczególnych grup.

Obowiązujące ceny za odprowadzone ścieki, podobnie jak w przypadku cen za dostarczoną wodę zależne są od ilości wody i wyrażone są w złotych za m³.

c) stawka opłaty abonamentowej naliczana jest w złotych na odbiorcę za okres rozliczeniowy. Dotyczy ona zarówno dostawy wody jak i odbioru ścieków, zgodnie z tab. G.

Opłata ta jest zróżnicowana dla odbiorców wody i ścieków, ze względu na charakter i sposób odczytu i rozliczeń.

Tabela 1

Wysokość cen i stawek opłat za dostarczoną wodę

L.p.	Taryfowa grupa odbiorców	Wyszczególnienie	Cena / stawka		Jednostka miary
			netto	z VAT	
1	2	3	4	5	6
1.	Odbiorcy indywidualni	-cena za 1 m ³ dostarczonej wody	3,65	3,94	zł/m ³
		-stawka opłaty abonamentowej w rozliczeniach w oparciu o wskazania wodomierza głównego lub lokalowego	3,12*	3,37*	zł/odb/rozl.**
		-stawka opłaty abonamentowej w rozliczeniach na podstawie przepisów dot. przeciętnych norm zużycia wody	1,96*	2,12*	zł/odb/rozl.**
		-stawka opłaty za przyłączenie do urządzeń wodociągowych	77,96	84,20	zł/odb/szt
2.	Pozostali odbiorcy	-cena za 1 m ³ dostarczonej wody	3,81	4,11	zł/m ³
		-stawka opłaty abonamentowej w rozliczeniach w oparciu o wskazania wodomierza głównego lub lokalowego	3,12*	3,37*	zł/odb/rozl.**
		-stawka opłaty abonamentowej w rozliczeniach na podstawie przepisów dot. przeciętnych norm zużycia wody	1,96*	2,12*	zł/odb/rozl.**
		-stawka opłaty za przyłączenie do urządzeń wodociągowych	77,96	84,20	zł/odb/szt

* w sytuacji, kiedy odbiorca jest jednocześnie odbiorcą usług przedsiębiorstwa wody i ścieków, będzie rozliczany tylko stawką opłaty abonamentowej za dostarczoną wodę

** podstawą obliczenia stawki abonamentowej za okres rozliczeniowy jest 1 miesiąc; stawkę abonamentową mnożymy przez ilość miesięcy obejmujących okres rozliczeniowy

Tabela 2

Wysokość cen i stawek opłat za odprowadzone ścieki

L.p.	Taryfowa grupa odbiorców	Wyszczególnienie	Cena / stawka		Jednostka miary
			netto	z VAT	
1	2	3	4	5	6
1.	Odbiorcy indywidualni	-cena za 1 m ³ odprowadzonych ścieków	6,94	7,50	zł/m ³
		-stawka opłaty abonamentowej za ilość odprowadzonych ścieków ustaloną na podstawie zużycia wody w oparciu o wskazania wodomierza głównego, lokalowego lub urządzenia pomiarowego	3,12*	3,37*	zł/odb/rozl.**
		-stawka opłaty abonamentowej za ilość odprowadzonych ścieków ustaloną na podstawie zużycia wody w oparciu o przepisy dot. przeciętnych norm zużycia	1,96*	2,12*	zł/odb/rozl.**
		-stawka opłaty za przyłączenie do urządzeń kanalizacyjnych	77,96	84,20	zł/odb./szt
2.	Pozostali odbiorcy	-cena za 1 m ³ odprowadzonych ścieków	7,00	7,56	zł/m ³
		-stawka opłaty abonamentowej za ilość odprowadzonych ścieków ustaloną na podstawie zużycia wody w oparciu o wskazania wodomierza głównego, lokalowego lub urządzenia pomiarowego	3,12*	3,37*	zł/odb/rozl.**
		-stawka opłaty abonamentowej za ilość odprowadzonych ścieków ustaloną na podstawie zużycia wody w oparciu o przepisy dot. przeciętnych norm zużycia	1,96*	2,12*	zł/odb/rozl.**
		-stawka opłaty za przyłączenie do urządzeń kanalizacyjnych	77,96	84,20	zł/odb./szt

* w sytuacji, kiedy odbiorca jest jednocześnie odbiorcą usług przedsiębiorstwa wody i ścieków, będzie rozliczany tylko stawką opłaty abonamentowej za dostarczoną wodę

** podstawą obliczenia stawki abonamentowej za okres rozliczeniowy jest 1 miesiąc; stawkę abonamentową mnożymy przez ilość miesięcy obejmujących okres rozliczeniowy

Do cen i stawek opłat określonych w taryfie dolicza się podatek od towarów i usług, zgodnie z § 2, pkt.9) do 11) rozporządzenia.

Stawka podatku, zgodnie z obowiązującymi przepisami wynosi 8 %.

4. Warunki rozliczeń za zaopatrzenie w wodę i odprowadzanie ścieków

Rozliczenia za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków prowadzone są zgodnie z przepisami ustawy i rozporządzenia wymienionymi w pkt. 1 Taryfy. Z uwagi na niepełne wyposażenie budynków zlokalizowanych na terenie działania przedsiębiorstwa wodociągowo – kanalizacyjnego w wodomierze główne, ilość dostarczonej wody do nieruchomości ustala się na podstawie wskazań wodomierzy lokalowych oraz ryczałtowo.

Ilość ścieków w budynkach wyposażonych w urządzenia pomiarowe ustala się w oparciu o ich wskazania. W przypadku braku wyposażenia budynków w urządzenia pomiarowe ilość dostarczanych ścieków, zgodnie z art. 27, ust. 5 ustawy, ustala się jako równą ilości wody pobranej lub określonej w umowie.

W rozliczeniach ilości odprowadzonych ścieków ilość bezpowrotnie zużytej wody uwzględnia się wyłącznie w przypadkach, gdy wielkość ich zużycia na ten cel ustalona jest na podstawie dodatkowego wodomierza zainstalowanego na koszt odbiorcy usług.

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

Przedsiębiorstwo Wodno – Kanalizacyjne na wniosek odbiorcy usług dokonuje sprawdzenia prawidłowości działania wodomierza, jednak w przypadku braku potwierdzenia jego niesprawności, odbiorca usług pokrywa koszty ekspertyzy.

O ile umowa nie stanowi inaczej, opłaty za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków pobierane są za dwa miesiące, w których świadczone były usługi. Odbiorca usług dokonuje zapłaty za dostarczoną wodę i odprowadzone ścieki na warunkach i w terminach określonych w umowie.

5. Warunki stosowania cen i stawek opłat

5.1. Zakres świadczonych usług dla poszczególnych taryfowych grup odbiorców

Zbiorowe zaopatrzenie w wodę, poza wyjątkiem dostawy wody na określone cele wynikające z zadań własnych gminy, dokonywane jest dla wszystkich odbiorców usług w oparciu o takie same zasady technologiczne i techniczne. Zróżnicowanie pod względem ilości poboru wody uzasadnia taryfa obejmująca cenę za każdy dostarczony jej m³.

Dotyczy to zarówno zbiorowego zaopatrzenia w wodę budynków jednorodzinnych i wielorodzinnych oraz budynków użyteczności publicznej, przeznaczonych na cele usługowo – handlowe i odbiorców przemysłowych. Woda poddawana jest tym samym procesom, jednak koszt opomiarowania, remontów i okresowej wymiany wodomierzy oraz koszt opłat z tytułu korzystania ze środowiska jest różny, stąd zróżnicowanie cen wody.

Zróżnicowany zakres usług dla poszczególnych taryfowych grup odbiorców występuje również w przypadku zbiorowego odprowadzania ścieków. Jakość dostarczanych ścieków jest zróżnicowana w zależności od ich pochodzenia, powodując z kolei zróżnicowanie kosztów ich odbioru i oczyszczania.

5.2 Standardy jakościowe obsługi odbiorców usług

Określone w Taryfie ceny i stawki opłat stosuje się przy zachowaniu standardów jakościowych obsługi klientów, które wynikają z obowiązujących przepisów prawnych i które zostały określone w zezwoleniu na działalność w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków decyzją Nr 3/2002 z dnia 21.05.2002 r. oraz w Regulaminie uchwalonym przez Radę Miejską w Wołowie uchwałą nr XLIII/286/06 z dnia 27.02.2006 r.

W zakresie jakości świadczonych usług Spółka realizuje zadania określone w:

- regulaminie dostarczania wody i odprowadzania ścieków obowiązującym na terenie jego działania;
- umowach z poszczególnymi odbiorcami usług wodociągowo – kanalizacyjnych;
- przepisach prawnych dotyczących ochrony środowiska w rozporządzeniu w sprawie sposobu realizacji obowiązków dostawców ścieków przemysłowych oraz warunków wprowadzania ścieków do urządzeń kanalizacyjnych.

Zakład zapewnia całodobową obsługę w zakresie prawidłowego funkcjonowania urządzeń wodociągowo – kanalizacyjnych zgodnie z postanowieniami regulaminu dostarczania wody i odprowadzania ścieków.

UZASADNIENIE WNIOSKU TARYFOWEGO

1. Zakres świadczonych usług i lokalnych uwarunkowań ich świadczenia.

Przedsiębiorstwo Wodno-Kanalizacyjne Wołów Spółka z o.o. prowadzi działalność głównie w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę oraz zbiorowego odprowadzania i oczyszczania ścieków na terenie miasta i gminy Wołów. W ramach działalności statutowej przedsiębiorstwo zobowiązane jest do ciągłej i niezawodnej realizacji dostaw wody w ilościach, wynikających z zawartych umów i pod odpowiednim ciśnieniem, a także do odprowadzania ścieków w sposób ciągły i niezawodny, w ilościach określonych w umowie.

Poziom świadczonych usług przedsiębiorstwa w zakresie ilości, jakości oraz ciągłości dostarczania wody i odprowadzania ścieków wynika z pozwolenia wodnoprawnego wydanego na podstawie odrębnych przepisów.

Ilość dostarczanej wody określa umowa o zaopatrzenie w wodę zawarta z odbiorcą. Umowa określa także maksymalne ilości oraz dopuszczalny poziom zanieczyszczeń dostarczanych ścieków, wynikający z posiadanych przez przedsiębiorstwo technicznych i technologicznych możliwości ich oczyszczenia.

Wymagane ciśnienie wody określa Rozporządzenie Ministra Infrastruktury z dnia 12 kwietnia 2002 r. w sprawie warunków technicznych, jakim powinny odpowiadać budynki ich usytuowanie (Dz. U. Nr 75 poz. 690, z 2003 r. Nr 33 poz. 270, z 2004 r. Nr 109 poz. 1156).

Woda do spożycia przez ludzi winna odpowiadać jakościowo wymaganiom określonym w rozporządzeniu Ministra Zdrowia z dnia 13 listopada 2015 r. w sprawie wymagań dotyczących jakości wody przeznaczonej do spożycia przez ludzi (Dz.U.2015.1989).

Dopuszczalne zanieczyszczenia ścieków przemysłowych oraz warunki ich wprowadzania do urządzeń kanalizacyjnych reguluje rozporządzenie Ministra Budownictwa z dnia 14 lipca 2006 r. w sprawie sposobu realizacji obowiązków dostawcy ścieków przemysłowych oraz warunków wprowadzania ścieków do urządzeń kanalizacyjnych (Dz. U. Nr 136 z 2006 r., poz. 964).

Przedmiotem działania PW-K Wołów Spółka z o.o. jest przede wszystkim:

- pobór i uzdatnianie wody;
- rozprowadzanie wody;
- odprowadzanie ścieków;
- oczyszczanie ścieków;
- budowa rurociągów przesyłowych i sieci rozdzielczych;
- budowa obiektów inżynierii wodnej;
- wynajem i zarządzanie nieruchomościami;

Spółka dostarcza wodę dla mieszkańców gminy Wołów pozyskaną z własnych ujęć wód podziemnych, ujmowaną i uzdatnianą w siedmiu stacjach uzdatniania wody (SUW) znajdujących się na terenie gminy Wołów: Dębno, Lubiąż, Krzydłina Mała, Stary Wołów, Bożeń, Straszowice, Wołów. Wsie Piotroniowice, Łososiowice i Lipnica korzystają z wody kupowanej przez Spółkę w PCC Rokita. Dziewięciu miejscowości położonych w północno-wschodniej części gminy wodę dostarcza Związek Gmin Bychowo, którego członkiem jest Gmina Wołów. Z kolei miejscowości Kłopotówek i Moczydlnica Dworska są zaopatrywane w wodę z ujęć gminy Wińsko.

Z sieci wodociągowej korzysta 99% mieszkańców miasta i gminy Wołów, pozostali korzystają z indywidualnych źródeł zaopatrzenia w wodę – studnie kopane, które najczęściej występują na obszarach pozamiejskich.

Spółka zarządza systemem sieci wodociągowych na który składają się: magistrale przesyłowe o dł. 44,2 km, sieć rozdzielcza dł. 164,6 km, przyłącza wodociągowe dł. 76,6 km. Stan sieci wodociągowej jest niezadowalający, wpływa na to duży udział starych rurociągów wykonanych z rur żeliwnych często nieodpowiednio zabezpieczonych, co powoduje dużą awaryjność. Odcinki sieci ulegające częstym awariom, szczególnie na terenie miasta Wołowa są sukcesywnie wymieniane na nowe, z użyciem znacznie lepszych i trwalszych materiałów.

Analizując wielkość sprzedanej w kolejnych latach wody, można zauważyć, że po trzech latach tendencji spadkowej sprzedanej wody odnotowano wyraźny wzrost w stosunku do roku ubiegłego.

Ilość sprzedanej wody na przestrzeni kolejnych lat przedstawia się następująco:

Sprzedaż\Rok	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Tys. m ³	736	712	718	743	735	745	727	694	682	688	698

Na terenie gminy całkowita długość sieci kanalizacyjnej wynosi około 119,1 km, na terenie miejskim w większości jest to sieć ogólnospławna. Długość przyłączy kanalizacyjnych wynosi łącznie 27,6 km. Kanalizacja sanitarna wykonana jest z rur kamionkowych, betonowych i PCV. Jej stan techniczny jest różny w zależności od okresu wykonania i użytego materiału.

Przedsiębiorstwo dysponuje monitoringiem przepompowni ścieków - 41 szt. rozmieszczonych na terenie gminy Wołów tj. Mojęcice, Wołów, Lubiąż, Stary Wołów, Pełczyn, Lipnica, Łososiowice, Piotroniowice, Warzęgowo, Siodłkowice, Stęszów, Garwół. Baza monitorująca umiejscowiona została w SUW w Wołowie. Pracownicy obsługi stacji uzdatniania prowadzą całodobową, stałą kontrolę i obserwację pracy urządzeń monitorowanych obiektów i w razie konieczności reagują na wszelkie nieprawidłowości w pracy urządzeń poprzez skierowanie brygady remontowej na dany obiekt. Monitoring daje możliwość szybkiej reakcji na niedrożności występujące w pompowniach zapobiegając powstawaniu poważnych awarii i szkód w środowisku.

Ścieki ujęte w systemy kanalizacyjne na terenie Wołowa oraz miejscowościach przyległych: Uskorz Mały, Uskorz Wielki, Piotroniowice, Łososiowice, Lipnica, Mojęcice, Stary Wołów, Pełczyn, Warzęgowo, Stęszów, Siodłkowice, Garwół trafiają do zmodernizowanej oczyszczalni ścieków w Wołowie. Oczyszczanie ścieków następuje w instalacji mechaniczno-biologicznej na dwóch niezależnych ciągach technologicznych o średniodobowym projektowanym przepływie dobowym wynoszącym 4000 m³ na dobę. Po uwzględnieniu okresów pogody deszczowej zgodnie z pozwoleniem wodnoprawnym, oczyszczalnia może oczyścić średniodobowo do 6140 m³ na dobę. Modernizacja oczyszczalni dała możliwość odbioru ścieków z miejscowości wiejskich, kanalizowanych przez gminę oraz uporządkowała gospodarkę osadową. Przedsiębiorstwo eksploatuje mechaniczno-biologiczną oczyszczalnię ścieków w Lubiążu o przepustowości średniodobowej do 550 m³ /d, maksymalnie do 825 m³ /d. Ścieki grawitacyjnie spływają z miejscowości do pompowni głównej o wydajności 60 m³/h, gdzie są podawane na dwa niezależne ciągi technologiczne osadu czynnego. Ścieki z terenów nieobjętych zbiorowym systemem odprowadzania ścieków sanitarnych gromadzone są w zbiornikach bezodpływowych.

Poniższa tabela przedstawia roczną wielkość sprzedanej usługi odbioru ścieków w poszczególnych latach.

Sprzedaż\Rok	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Tys. m ³	706	685	682	661	698	673	658	637	635	617	617

Lokalny rynek odbiorców usług wodociągowo-kanalizacyjnych pokazuje ich roczny stały przyrost przy niewielkim wzroście sprzedanej wody oraz zatrzymaniu się widocznego spadku w poprzednich latach, ilości odebranych ścieków na poziomie ubiegłego roku. Większej ilości sprzedanej wody w roku ubiegłym sprzyjał długi, bezdeszczowy okres letni. Istotny wpływ na wielkość sprzedaży usług ma migracja całych rodzin, a także migracja młodych ludzi do dużych miast. Wyjeżdżają na czas pobierania nauki w szkołach średnich i wyższych lub za pracą.

Spółka w 2015 r. umożliwiła przyłączenie się do sieci wodociągowej 34 odbiorcom wody oraz 184 dostawcom ścieków.

Tabela przedstawia ilość ścieków dostarczonych do oczyszczalni ścieków za pośrednictwem stacji zlewczej(ścieki dowożone)

Ilość ścieków dowożonych/Rok	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
m ³ /Rok	10858	11250	10892	12497	9402	10063	6824	8772	8088
Wielkość % ogólnej ilości odprowadzonych ścieków	1,59	1,7	1,55	1,85	1,42	1,57	1,07	1,42	1,31

Wszystkie nowe nieruchomości przyłączane do sieci wodociągowej są wyposażane w wodomierze główne. Dostawcy ścieków nie są natomiast wyposażeni w urządzenia pomiarowe do wskazania ilości dostarczonych ścieków, a rozliczani są na podstawie ilości zużytej wody lub wyliczonego wg przepisów dotyczących przeciętnych norm zużycia wody. Spółka w ramach potrzeb dokonuje wymiany wodomierzy głównych, których cecha legalizacyjna utraciła ważność. W 2015 roku wymieniono 450 szt. wodomierzy.

2. Standardy jakościowe usług, wpływ ustalonych taryf na ich poprawę.

Przedsiębiorstwo Wodno-Kanalizacyjne Wołów Sp. z o.o. realizuje zadania zgodnie ze standardami jakości świadczonych usług określonych w:

- Zezwoleniu wydanym na prowadzenie działalności w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków;
- Regulaminie dostarczania wody i odprowadzania ścieków, obowiązującym na terenie jego działania;
- Umowach z poszczególnymi odbiorcami usług wodociągowo-kanalizacyjnych;
- Przepisach prawnych dotyczących ochrony środowiska i ustalających wymagania dotyczące jakości wody przeznaczonej do spożycia przez ludzi, w tym wymagań bakteriologicznych, fizykochemicznych i organoleptycznych.

Badania jakości wody w monitoringu przeglądowym i kontrolnym są wykonywane w punktach pomiarowych wszystkich stacji uzdatniania wody zgodnie z harmonogramem – uzgodnionym z Powiatową Stacją Sanitarno-Epidemiologiczną w Wołowie, sprawującą nadzór nad jakością wody dostarczanej dla ludności. Badania jakości wody są wykorzystywane do określania i przyjmowania kierunku optymalizacji oraz modyfikacji stosowanych technologii uzdatniania wody. Podstawą do ustalenia zakresu i częstotliwości badań jest rozporządzenie Ministra Zdrowia z dnia 13 listopada 2015 r. w sprawie jakości wody przeznaczonej do spożycia przez ludzi (Dz.U.2015.1989). W ograniczonym zakresie dla potrzeb prowadzonej technologii, Przedsiębiorstwo prowadzi badania również we własnym laboratorium. Badania fizykochemiczne parametrów wody surowej, uzdatnionej oraz popłuczyn i ścieków prowadzone są przez laboratoria posiadające odpowiednie akredytacje w tym zakresie i wyłaniane są w drodze przetargu. Z analiz tych badań wynika, że wszystkie stacje uzdatniania wody produkują wodę spełniającą wszystkie wymagania określone w rozporządzeniu Ministra Zdrowia. Jakość dostarczanej wody odbiorcom stanowi zadanie priorytetowe dla Zarządu Spółki.

Nad jakością odprowadzonych ścieków do odbiornika sprawuje kontrolę własne laboratorium Oczyszczalni Ścieków wyposażone w stosowny sprzęt oraz organ kontrolujący Wojewódzki Inspektorat Ochrony Środowiska we Wrocławiu.

Wyniki badań jakości ścieków wprowadzanych do środowiska wskazują na nie przekraczanie dopuszczalnych wartości wskaźników zanieczyszczeń ustalonych w pozwoleniach wodnoprawnych.

Dział Obsługi Klienta, jako dział bezpośredniego kontaktu z klientem realizuje swoje zadania w zakresie: podpisywania umów, rozliczeń z odbiorcami, również zajmuje się wnioskami, skargami i pozostałymi sprawami wnoszonymi przez poszczególnych odbiorców usług przyczyniając się do poprawy jakości świadczonych usług.

Usprawnienie komunikacji wewnętrznej (między pracownikami) oraz zewnętrznej (w relacji pracownik – klient), w tym posiadanie umiejętności adekwatnego do sytuacji reagowania w trudnych sprawach, a także stymulowanie pożądaných postaw w celu kształtowania wysokiego poziomu jakości obsługi klientów wpływa na poprawę wizerunku firmy. Kolejnym rozwiązaniem służącym poprawie jakości obsługi jest umożliwienie dokonywania bez ponoszenia kosztów prowizji wpłat za dostawę wody i odprowadzanie ścieków w placówkach banku na terenie kraju, z którym Spółka posiada zawartą umowę na obsługę bankową. Ponadto Spółka uruchomiła system zdalnego odczytu wodomierzy w celu poprawy jakości usług dla klienta. System będzie wprowadzany sukcesywnie w poszczególnych regionach miasta, na początek w miejscach, gdzie odczyt tradycyjny wodomierza był utrudniony.

Oplata abonamentowa wynika z faktu, że Przedsiębiorstwo zobowiązane jest do zachowania ciągłości dostaw, a co za tym idzie do stałej gotowości świadczenia usług. Podobne zobowiązanie ciąży na Przedsiębiorstwie w zakresie obsługi handlowej odbiorców, a więc między innymi, konieczności systematycznej rejestracji zużycia wody i ścieków oraz prowadzenie rozliczeń. Oba powyższe obowiązki Przedsiębiorstwa generują koszty stałe, które są ponoszone, niezależnie od tego czy poszczególni klienci dokonują poboru wody i odprowadzania ścieków, czy też nie. Oplata abonamentowa pozwala na pokrycie minimalnego poziomu kosztów utrzymania ciągłości dostaw. Obsada brygad pracujących na sieciach wodociągowych i kanalizacyjnych zapewnia utrzymanie standardów eksploatacji tych sieci.

3. Spodziewane korzyści ekonomiczne.

Wprowadzone rozporządzeniem zasady alokacji kosztów, powiązane z istniejącą strukturą miejsc powstawania kosztów w przedsiębiorstwie, pozwalają na prawidłowy podział kosztów pomiędzy poszczególne rodzaje działalności i grupy taryfowe odbiorców. W zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków wyłoniono dwie odrębne grupy odbiorców: gospodarstwa domowe i pozostali odbiorcy.

Ceny taryfowe wody proponowane na okres 01 kwietnia 2016 – 31 marca 2017 rok w porównaniu do obecnie obowiązujących 2015/2016:

- wzrosną o 2 gr netto za 1 m³ wody dla gospodarstw domowych;
- wzrosną o 5 gr netto za 1 m³ wody dla pozostałych odbiorców
- wzrastają również opłaty abonamentowe we wszystkich taryfowych grupach odbiorców odpowiednio o 17 gr rozliczanych wg wodomierzy.

Zaproponowany poziom cen jednostkowych za ścieki w nowym okresie taryfowym w stosunku do obecnego wzrośnie o:

- o 46 gr netto za 1 m³ ścieków dla gospodarstw domowych
- o 50 gr netto za 1 m³ ścieków dla pozostałych odbiorców

Wzrost cen jednostkowych ścieków jest następstwem zrealizowanych przez Spółkę inwestycji w 2015 r. tj: budowa kanalizacji sanitarnej we wsi Garwól, budowa kanalizacji w ulicy Obrońców Lwowa i ul. Ogrodowa w Lubiążu, a także rozbudowy sieci kanalizacyjnych w Pelczynie i Uskorze Wielkim. Łączna długość sieci kanalizacyjnej, która została wybudowana i przyjęta do eksploatacji w 2015 r. wynosi ok 11 km. Ta ilość środków trwałych o znacznej wartości wytworzonych, bezpośrednio wpłynęła na wzrost kosztów amortyzacji o ok. 140 tys. zł i podatku od nieruchomości o ok 138 tys. zł w stosunku do roku poprzedniego. Zwiększenie powyższych kosztów znalazło znaczące odzwierciedlenie w proponowanej taryfie cen jednostkowych za ścieki.

Zrealizowane powyższe przedsięwzięcia umożliwiły Spółce ostateczne rozliczenie się z zobowiązań wobec Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie w zakresie warunkowego umorzenia pożyczki na rozbudowę oczyszczalni ścieków w Wołowie.

W aktualnym planie wieloletnim uwzględniono inwestycje wodno-kanalizacyjne między innymi: rozbudowa sieci wody surowej do SUW Wołów, modernizacja bloku biologicznego oczyszczalni ścieków, modernizacja kanalizacji sanitarnej w ul. Mickiewicza. Zakres inwestycji w trakcie roku będzie mógł ulegać poszerzeniu w zależności od dysponowanych środków finansowych.

Przewidywany wskaźnik inflacji odgrywa istotną rolę w planowaniu niezbędnych przychodów w kalkulacji cen jednostkowych wody.

Wzrastająca ilość sieci generuje dodatkowe zadania i niewspółmierne koszty w stosunku do oczekiwanych przychodów z tytułu przyłączenia się nowych odbiorców usług.

Znaczącą pozycją w kosztach stanowią: koszty z tytułu spłaty pożyczek zaciągniętych w NFOŚiGW oraz w WFOŚiGW na realizację inwestycji (zmodernizowana oczyszczalnia ścieków w Wołowie), koszty zakupu energii elektrycznej, opłaty za korzystanie ze środowiska, zakup materiałów eksploatacyjnych, zwiększony podatek od nieruchomości, wynagrodzenia (wraz z pochodnymi), raty kapitałowe pożyczek ponad wartość amortyzacji oraz odpisy amortyzacyjne od przyjętych środków trwałych do eksploatacji.

4. Zmiany warunków ekonomicznych w roku obowiązywania taryf.

Prognoza sprzedaży

Do prognozowania zwiększonej sprzedaży ścieków w stosunku do ubiegłego roku daje podstawę fakt zakończenia prowadzonych inwestycji w zakresie rozbudowy kanalizacji sanitarnej na terenach wiejskich realizowanych przez gminę i przekazanych do eksploatacji tj. kanalizacja Warzęgowo, Siodłkowice, Stęszów oraz w 2015r. inwestycji zrealizowanych przez Spółkę w miejscowości Garwół, Wołów- ul. Kolejowa i Al. Niepodległości, Lubiąż – ul. Ogrodowa, a także rozbudowy w Pełczynie i Uskorze Wielkim.

Prognozowaną wielkość sprzedaży wody zaplanowano na poziomie wykonania roku ubiegłego w analogicznym okresie przyjętym do sporządzenia taryf.

Poziom niezbędnych przychodów stanowi wartość przychodów, zapewniających ciągłość zbiorowego zaopatrzenia w wodę w odpowiedniej ilości i o odpowiedniej jakości, i zbiorowego odprowadzania ścieków, które pokryją uzasadnione koszty związane z ujęciem i poborem wody, eksploatacją, utrzymaniem i modernizacją urządzeń wodociągowych, oczyszczaniem i odprowadzaniem ścieków, eksploatacją, utrzymaniem i modernizacją urządzeń kanalizacyjnych oraz umożliwią osiągnięcie zysku.

Koszty działalności.

Proponowane zmiany wysokości opłat, mają na celu, nie tylko pełne pokrycie wszystkich kosztów związanych z produkcją podstawową, ale również urealnienie struktury opłat tak, aby pokrywały one koszty zgodnie z miejscem ich powstawania. Prognoza kosztów eksploatacyjnych związanych ze świadczeniem usług wodociągowych i kanalizacyjnych, oparta jest na zestawie założeń makro- i mikroekonomicznych, prognozie zmiany warunków ekonomicznych oraz wielkości usług i warunków ich świadczenia. Założenia te oraz prognozy zostały przedstawione poniżej.

W opracowanych taryfach na rok 2016/2017 brano pod uwagę następujące wskaźniki wynikające z założeń projektu ustawy budżetowej na 2016 rok:

- średnioroczny wskaźnik wzrostu cen towarów usług konsumpcyjnych 1,7 %;
- średnioroczny wskaźnik wzrostu cen produkcji sprzedanej przemysłu 1,4 %;
- koszt amortyzacji określono w wysokości przewidywanych odpisów umorzeniowych posiadanego majątku,

Koszty działalności Przedsiębiorstwa zaplanowano na podstawie kosztów poniesionych w okresie od grudnia 2014 roku do listopada 2015 roku ustalonych na podstawie ewidencji księgowej kosztów z uwzględnieniem planowanych zmian warunków ekonomicznych, wpływających na poziom kosztów w okresie obowiązywania taryfy.

Przy ustalaniu taryf uwzględniono planowane opłaty związane z korzystaniem ze środowiska oraz stawki podatku od nieruchomości obowiązujące w 2016 r. z uwzględnieniem nowych środków trwałych przewidzianych do eksploatacji w 2016 r., które będą przyjęte od Gminy.

Jednym ze składników kosztów przyjętym w taryfie jest czynsz z tytułu odpłatnej dzierżawy środków trwałych stanowiących własność gminy Wołów. Wspólnik realizuje przyjętą zasadę przekazywania wszystkich środków trwałych wykonanych przez Gminę dla Spółki w formie umowy dzierżawy. Należy podkreślić, iż są pozytywne skutki przyjętego rozwiązania: Gmina ma możliwość odzyskania podatku VAT od wykonanych przez siebie, a następnie dzierżawionych środków trwałych, a w Spółce porządkuje się ewidencja bilansowa środków trwałych.

Wynagrodzenia oraz składki na ubezpieczenia społeczne.

Zwiększający się zakres terytorialny oraz ilościowy świadczonych usług wymaga coraz większego zaangażowania potencjału ludzkiego oraz specjalistycznego sprzętu. Wraz z rozszerzaniem się zakresu obowiązków rosną również wymagania płacowe, którym Zarząd stara się sprostać i utrzymać na stosownym poziomie. Rozbudowa systemów kanalizacyjnych w kolejnych miejscowościach wiąże się z powstawaniem licznych przepompowni ścieków, które wymagają okresowej kontroli i czyszczenia pomp.

W proponowanej taryfie na 2016 rok uwzględniono 1,2 % wzrost wynagrodzeń.

Energia elektryczna

Zużycie energii elektrycznej, jako jednego ze składników kosztów zależnych od wielkości produkcji, zaplanowane zostało zgodnie z zapotrzebowaniem technologicznym na energię i zostało zwiększone w stosunku do roku ubiegłego o 1,4 %. Zwiększenie wynika z przyłączenia nowych obiektów otrzymanych od Gminy między innymi przepompownie ścieków w Garwole oraz wzrostu cen jednostkowych energii.

Remonty i naprawy

Wydatki na remonty i naprawy stanowią coraz poważniejszą pozycję w kosztach Przedsiębiorstwa z uwagi na dekapitalizację urządzeń wodociągowo-kanalizacyjnych oraz rosnące wymagania w stosunku do jakości produktu i świadczonych usług. Jest to zgodne z ogólnokrajową tendencją do podwyższania jakości i zasięgu świadczonych usług, lecz pociąga za sobą zwiększone nakłady. Wysokość tych nakładów zaplanowano na poziomie nieco wyższym niż w poprzednim roku taryfowym. Jest to spowodowane chęcią przeprowadzenia koniecznych napraw i remontów posiadanego majątku. W ramach remontów planowanych na 2016 r. jest między innymi: konieczność wymiany pokrycia dachowego na budynku administracyjnym, objętym opieką konserwatora zabytków, co podraża koszty wykonania remontu; utwardzenie dróg wewnętrznych na terenie siedziby PW-K – koszt ok 200 tys. zł, remont studni kanalizacyjnych w ulicy Inwalidów Wojennych – koszt jednostkowy naprawy wynosi ok 10 tys. zł jest wysoki z uwagi na duże głębokości posadowienia; remont pomieszczeń budynku socjalno-technicznego w oczyszczalni ścieków; remonty kapitalne dmuchaw do napowietrzania ścieków – koszt ok. 20 tys. zł., renowacja studni głębinowych eksploatowanych przez Spółkę – celem jest zwiększenie wydajności studni; planowana jest wymiana zasuw w strategicznych węzłach na terenie miasta Wołowa. Istotnym elementem planu jest zakup małej koparki gąsienicowej do prowadzenia robót w ramach wykonawstwa lub napraw przyłączy wodno-kanalizacyjnych w trudno dostępnym terenie. Istotnym zadaniem jest pozycja ujęta w planie wieloletnim dotycząca modernizacji stacji SUW w Straszowicach. Modernizacja polega na budowie zbiornika wody czystej, który zapewni ciągłość dostaw wody w szczytowych okresach rozbioru wody w zasilanych miejscowościach. Dla zwiększenia zasobów wody surowej w SUW Wołów konieczna jest rozbudowa sieci z ujęcia IZ i IIZ. Stary rurociąg jest zakolmatowany i przebiega przez działki właścicieli prywatnych. Często planowane wydatki na zadania są rozbieżne z rzeczywistym wykonaniem, ponieważ awarie wymuszają konieczność dokonania usunięcia uszkodzenia i równocześnie rozszerzenia zadania w tym zakresie. Wieloletni plan rozwoju i modernizacji

urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych jest potwierdzeniem powyższego, ponieważ zawiera przede wszystkim inwestycje związane z modernizacją, przebudową lub odtworzeniem już istniejącej infrastruktury wodno-kanalizacyjnej. Powyższe zadania remontowe infrastruktury wodno-kanalizacyjnej znajdują się w opracowywanych rocznych planach zaopiniowanych przez Radę Nadzorczą.

Pozostałe koszty

Spłata pożyczki zaciągniętej w NFOŚiGW w Warszawie na rozbudowę i modernizację oczyszczalni ścieków w Wołowie uwzględnia częściowe umorzenie w wysokości 44%, co wpływa na zmniejszenie wydatków przedsiębiorstwa w kategorii rat kapitałowych oraz odsetek, chroniąc tym samym interesy naszych odbiorców usług. Rozliczenie pożyczki nastąpi w IV kwartale 2016 r. Umożliwi to Spółce większe zdolności finansowe w kolejnych latach w zakresie inwestycji.

Koszty w niezbędnych przychodach zostały zaplanowane na podstawie kosztów poniesionych w roku obrachunkowym poprzedzającym rok (12 kolejnych pełnych miesięcy, poprzedzających nie więcej niż o 2 miesiące dzień złożenia wniosku), w którym wprowadzana jest taryfa oraz kosztów wynikających z inwestycji modernizacyjno-rozwojowych. Wyliczenia zostały opracowane w formie tabelarycznej przy uwzględnieniu kryteriów zawartych w ustawie o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków, przepisach wykonawczych oraz zasad racjonalnego zarządzania.

Utrzymanie ilości sprzedanej wody i odebranych ścieków na planowanym poziomie oraz wprowadzenie taryf gwarantuje w roku ich obowiązywania pokrycie niezbędnych przychodów eksploatacji, utrzymania urządzeń wodociągowo-kanalizacyjnych i ich rozwoju zgodnie z przedłożonym planem wieloletnim, a także bezpiecznie pozwoli wywiązywać się z długoterminowych zobowiązań.

Wieloletni plan rozwoju i modernizacji

Wieloletni plan rozwoju i modernizacji urządzeń wodociągowych oraz kanalizacyjnych stanowi uzasadnienie dla planowanych wydatków inwestycyjnych i jest załącznikiem do wniosku taryfowego.

Informacja o ilości i cenie za zakup wody oraz o ilości i cenie za wprowadzenie ścieków do urządzeń niebędących w posiadaniu przedsiębiorstwa

Spółka dokonała w 2015 r. zakupów wody od następujących podmiotów zewnętrznych:

- PCC Rokita SA: 17 849 m³ w cenie 2,13 zł/m³ netto
- Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Wińsku: 287 m³ w cenie netto 4,26 zł/m³

Spółka nie odprowadza ścieków do obcych urządzeń kanalizacyjnych.

Mając powyższe na uwadze Zarząd Przedsiębiorstwa wnosi o zatwierdzenie taryf na 2016/2017 rok jak w załączonym wniosku.

Z poważaniem

PREZES ZARZĄDU
Krzysztof Gwardiak

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

Lp.	Wyszczególnienie		Taryfa obowiązująca	Taryfa nowa	Zmiana % 4/3
	Taryfowa grupa odbiorców usług	Rodzaj cen i stawek opłat	Wielkość cen i stawek opłat		
0	1	2	3	4	5
1	Odbiorcy indywidualni	- Cena za m3 dostarczonej wody	3,63 zł	3,65 zł	100,59
		- Stawka opłaty abonamentowej za wodę X	2,95 zł	3,12 zł	105,89
		- Stawka opłaty abonamentowej za wodę Y	1,96 zł	1,96 zł	100,21
		- Stawka opłaty za przyłączenie do urządzeń wodociągowych	76,66 zł	77,96 zł	101,70
		- Cena wskaźnikowa	3,97 zł	4,01 zł	100,95
2	Odbiorcy pozostali	- Cena za m3 dostarczonej wody	3,76 zł	3,81 zł	101,45
		- Stawka opłaty abonamentowej za wodę X	2,95 zł	3,12 zł	105,83
		- Stawka opłaty abonamentowej za wodę Y	1,96 zł	1,96 zł	100,16
		- Stawka opłaty za przyłączenie do urządzeń wodociągowych	76,66 zł	77,96 zł	101,70
		- Cena wskaźnikowa	3,82 zł	4,01 zł	105,12

Uwaga:

- 1) Cenę wskaźnikową należy wyliczać jako sumę rocznych należności za wodę, wynikających z cen i stawek opłat z zł, podzieloną przez roczną wielkość sprzedaży wody w m³
- X Stawka opłaty abonamentowej w rozliczeniach w oparciu o wskazania wodomierza głównego lub lokalowego
- Y Stawka opłaty abonamentowej w rozliczeniach na podstawie przepisów dotyczących przeciętnych norm zużycia wody

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

Lp.	Wyszczególnienie		Taryfa obowiązująca	Taryfa nowa	Zmiana % 4/3
	Taryfowa grupa odbiorców usług	Rodzaj cen i stawek opłat	Wielkość cen i stawek opłat		
0	1	2	3	4	5
1	Odbiorcy indywidualni	- Cena za m3 odprowadzonych ścieków	6,48 zł	6,94 zł	107,10
		- Stawka opłaty abonamentowej za ścieki X	2,95 zł	3,12 zł	105,87
		- Stawka opłaty abonamentowej za ścieki Y	1,96 zł	1,96 zł	100,13
		- Stawka opłaty za przyłączenie do urządzeń kanalizacyjnych	76,66 zł	77,96 zł	101,70
		- Cena wskaźnikowa	6,55 zł	7,01 zł	107,04
2	Odbiorcy pozostali	- Cena za m3 odprowadzonych ścieków	6,50 zł	7,00 zł	107,74
		- Stawka opłaty abonamentowej za ścieki X	2,95 zł	3,12 zł	105,89
		- Stawka opłaty abonamentowej za ścieki Y	1,96 zł	1,96 zł	99,79
		- Stawka opłaty za przyłączenie do urządzeń kanalizacyjnych	76,66 zł	77,96 zł	101,70
		- Cena wskaźnikowa	6,50 zł	7,01 zł	107,77

Uwaga:

- 1) Cenę wskaźnikową należy wyliczać jako sumę rocznych należności za odprowadzone ścieki, wynikających z cen i stawek opłat w zł, podzieloną przez roczną ilość odprowadzonych ścieków
- X Stawka opłaty abonamentowej za ilość odprowadzonych ścieków ustaloną na podstawie zużycia wody w oparciu o wskazania wodomierza głównego, lokalowego lub urządzenia pomiarowego
- Y Stawka opłaty abonamentowej za ilość odprowadzonych ścieków ustaloną na podstawie zużycia wody w oparciu o przepisy dotyczące przeciętnych norm zużycia

Tabela C. Ustalenie poziomu niezbędnych przychodów

Lp.	Wyszczególnienie	Przychody - wykonanie	Niezbędne przychody
		rok obrachunkowy poprzedzający wprowadzenie nowych taryf 2014-12 - 2015-11	rok obowiązywania nowych taryf 2016-04 - 2017-03
0	1	2	3
1	Zaopatrzenie w wodę		
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:	2 728 974,46 zł	2 803 483,05 zł
	a) amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	188 204,10 zł	201 875,63 zł
	b) koszty zakupionej przez siebie wody	38 078,64 zł	38 725,97 zł
	2) rezerwa na należności nieregularne	4 705,65 zł	2 439,39 zł
	3) marża zysku	0,00 zł	1 500,00 zł
	4) wartość niezbędnych przychodów	2 733 680,11 zł	2 807 422,44 zł
2	Odprowadzanie ścieków		
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:	4 141 513,50 zł	4 357 643,56 zł
	a) amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	719 715,43 zł	860 176,04 zł
	b) koszty odprowadzania ścieków do urządzeń niebędących w posiadaniu przedsiębiorstwa	-	-
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	133 958,00 zł	66 727,00 zł
	3) odsetki	10 470,30 zł	1 480,41 zł
	4) rezerwa na należności nieregularne	4 230,49 zł	2 160,61 zł
	5) marża zysku	0,00 zł	1 000,00 zł
	6) wartość niezbędnych przychodów	4 290 172,29 zł	4 429 011,58 zł
3	Średnia zmiana wartości przychodów - zaopatrzenie w wodę w %		1) 102,70%
4	Średnia zmiana wartości przychodów - odprowadzanie ścieków w %		2) 103,24%

Uwagi:

1) [(wartość z wiersza 1.4 kolumna 3) : (wartość z wiersza 1.4 kolumna 2)] x 100%,

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

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

Lp.	Wyszczególnienie	Współ- czynnik alokacji wg tabeli E	Taryfowa grupa odbiorców usług		
			Odbiorcy indywidualni	Pozostali odbiorcy	Ogółem
0	1	2	3	4	5
1	Zaopatrzenie w wodę				
	1) koszty eksploatacji i utrzymania				
	a) w tym koszty bezpośrednie:				
	- amortyzacja	A	155 302,65 zł	32 624,08 zł	187 926,73 zł
	- koszty reprezentacji i reklamy	A	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
	- materiały	A	203 224,27 zł	42 690,87 zł	245 915,14 zł
	- odpisy na zfsś	A	24 632,04 zł	5 174,40 zł	29 806,44 zł
	- opłaty na pfron	A	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
	- opłaty skarbowe i sądowe	A	182,38 zł	38,31 zł	220,69 zł
	- opłaty za korzystanie ze środowiska	B	65 594,50 zł	13 779,30 zł	79 373,80 zł
	- podatek od nieruchomości	A	242 076,95 zł	50 852,56 zł	292 929,51 zł
	- podatek vat	A	1 045,07 zł	219,53 zł	1 264,60 zł
	- podróże służbowe	A	10 956,00 zł	2 301,50 zł	13 257,50 zł
	- pozostałe koszty	A	2 455,43 zł	515,81 zł	2 971,24 zł
	- pozostałe opłaty	A	3 092,87 zł	649,71 zł	3 742,58 zł
	- pozostałe usługi obce	A	104 136,50 zł	21 875,72 zł	126 012,22 zł
	- składki na ubezpiecz. społecz. płac. zakład	A	111 769,05 zł	23 479,08 zł	135 248,13 zł
	- świadczenia na rzecz pracowników	A	34 541,28 zł	7 256,01 zł	41 797,29 zł
	- usługi bankowe	A	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
	- usługi remontowe obce	A	13 157,19 zł	2 763,90 zł	15 921,09 zł
	- usługi sprzętowe obce	A	397,11 zł	83,42 zł	480,53 zł
	- usługi transportowe obce	A	2 341,24 zł	491,82 zł	2 833,06 zł
	- wynagrodzenia	A	589 656,56 zł	123 867,83 zł	713 524,39 zł
	- zakup wody	A	32 003,14 zł	6 722,83 zł	38 725,97 zł
	- zużycie energii elektrycznej	A	213 836,32 zł	44 920,12 zł	258 756,44 zł
	b) alokowane koszty pośrednie	A	506 397,84 zł	106 377,86 zł	612 775,70 zł
	2) rezerwa na należności nieregularne	A	2 015,91 zł	423,48 zł	2 439,39 zł
	3) marża zysku	A	1 239,60 zł	260,40 zł	1 500,00 zł
	4) razem wartość niezbędnych przychodów		2 320 053,90 zł	487 368,54 zł	2 807 422,44 zł
2	Odprowadzanie ścieków				
	1) koszty eksploatacji i utrzymania				
	a) w tym koszty bezpośrednie:				

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

Lp.	Wyszczególnienie	Współczynnik alokacji wg tabeli E	Taryfowa grupa odbiorców usług		
			Odbiorcy indywidualni	Pozostali odbiorcy	Ogółem
0	1	2	3	4	5
	- amortyzacja	C	568 040,06 zł	279 780,93 zł	847 820,99 zł
	- koszty reprezentacji i reklamy	C	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
	- materiały	C	160 315,82 zł	78 961,52 zł	239 277,34 zł
	- odpisy na zfsś	C	12 920,13 zł	6 363,64 zł	19 283,77 zł
	- opłaty na pfron	C	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
	- opłaty skarbowe i sądowe	C	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
	- opłaty za korzystanie ze środowiska	D	22 077,04 zł	10 873,76 zł	32 950,80 zł
	- podatek od nieruchomości	C	716 453,87 zł	352 880,26 zł	1 069 334,13 zł
	- podatek vat	C	847,30 zł	417,33 zł	1 264,63 zł
	- podróże służbowe	C	4 885,52 zł	2 406,30 zł	7 291,82 zł
	- pozostałe koszty	C	6 300,08 zł	3 103,02 zł	9 403,10 zł
	- pozostałe opłaty	C	17 340,28 zł	8 540,74 zł	25 881,02 zł
	- pozostałe usługi obce	C	88 636,68 zł	43 656,87 zł	132 293,55 zł
	- składki na ubez. społecz. płac. zakład	C	101 596,33 zł	50 039,99 zł	151 636,32 zł
	- świadczenia na rzecz pracowników	C	24 257,52 zł	11 947,73 zł	36 205,25 zł
	- usługi bankowe	C	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
	- usługi remontowe obce	C	8 147,87 zł	4 013,13 zł	12 161,00 zł
	- usługi sprzętowe obce	C	804,04 zł	396,02 zł	1 200,06 zł
	- usługi transportowe obce	C	5 390,86 zł	2 655,20 zł	8 046,06 zł
	- wynagrodzenia	C	539 576,48 zł	265 761,55 zł	805 338,03 zł
	- zakup wody	C	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
	- zużycie energii elektrycznej	C	278 388,27 zł	137 116,61 zł	415 504,88 zł
	b) alokowane koszty pośrednie	C	363 643,04 zł	179 107,77 zł	542 750,81 zł
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	C	44 707,09 zł	22 019,91 zł	66 727,00 zł
	3) odsetki	C	991,87 zł	488,54 zł	1 480,41 zł
	4) rezerwa na należności nieregularne	C	1 447,61 zł	713,00 zł	2 160,61 zł
	5) marża zysku	C	670,00 zł	330,00 zł	1 000,00 zł
	6) razem wartość niezbędnych przychodów		2 967 437,76 zł	1 461 573,82 zł	4 429 011,58 zł

Tabela E. Współczynniki alokacji w roku obowiązywania nowych taryf

Lp.	Współczynnik alokacji	Wyszczególnienie	Jedn. miary	Taryfowa grupa odbiorców usług		
				Odbiorcy indywidualni	Pozostali odbiorcy	Ogółem
0	1	2	3	4	5	6
1	A	Zużycie wody w m3/rok	m3	578 480,00	121 520,00	700 000,00
			%	82,64%	17,36%	
2	B	Przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska - usługi zaopatrzenia w wodę	zł	65 596,29 zł	13 779,67 zł	79 375,96 zł
			%	82,64%	17,36%	
3	C	Ilość odprowadzonych ścieków w m3/rok	m3	423 415,00	208 548,00	631 963,00
			%	67,00%	33,00%	
4	D	Przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska - usługi odprowadzanie ścieków	zł	22 078,32 zł	10 874,39 zł	32 952,71 zł
			%	67,00%	33,00%	

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

Lp.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług	
		Odbiorcy indywidualni	Pozostali odbiorcy
0	1	2	3
1	Zaopatrzenie w wodę		
	1) wartość niezbędnych przychodów w zł/rok w tym:	2 320 053,90 zł	487 368,54 zł
	a) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych za ilość dostarczonej wody	2 112 254,56 zł	463 549,38 zł
	b) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych stawką opłaty abonamentowej za wodę X	200 090,49 zł	22 291,35 zł
	c) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych stawką opłaty abonamentowej za wodę Y	4 902,29 zł	1 060,05 zł
	d) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych opłatą za przyłączenie do urządzeń wodociągowych	2 806,56 zł	467,76 zł
	2) zużycie wody w m3/rok	578 480,00	121 520,00
	3) liczba odbiorców rozliczanych stawką opłaty abonamentowej za wodę X	5 338	595
	4) liczba odbiorców rozliczanych stawką opłaty abonamentowej za wodę Y	208	45
	5) liczba opłat za przyłączenie do urządzeń wodociąg.	36	6
	6) cena za m3 dostarczonej wody w zł/m3	3,65 zł	3,81 zł
	7) stawka opłaty abonamentowej za wodę X na odb. w zł/m-c	3,12 zł	3,12 zł
	8) stawka opłaty abonamentowej za wodę Y na odb. w zł/m-c	1,96 zł	1,96 zł
	9) stawka opłaty za przyłączenie do urządzeń wodociąg.	77,96 zł	77,96 zł
2	Odprowadzanie ścieków		
	1) wartość niezbędnych przychodów w zł/rok w tym:	2 967 436,30 zł	1 461 575,28 zł
	a) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych za ilość odprowadzonych ścieków	2 938 506,63 zł	1 460 459,37 zł
	b) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych stawką opłaty abonamentowej za ścieki X	16 715,76 zł	599,75 zł
	c) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych stawką opłaty abonamentowej za ścieki Y	989,13 zł	46,94 zł
	d) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych opłatą za przyłączenie do urządzeń kanalizacyjnych	11 226,24 zł	467,76 zł
	2) odprowadzone ścieki w m3/rok	423 415,00	208 548,00
	3) liczba odbiorców rozliczanych stawką opłaty abonamentowej za ścieki X	446	16

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

Lp.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług	
		Odbiorcy Indywidualni	Pozostali odbiorcy
0	1	2	3
	4) liczba odbiorców rozliczanych stawką opłaty abonamentowej za ścieki Y	42	2
	5) liczba opłat za przyłączenie do urządzeń kanaliz.	144	6
	6) cena za m3 odprowadzonych ścieków w zł/m3	6,94 zł	7,00 zł
	7) stawka opłaty abonamentowej za ścieki X na odb. w zł/m-c	3,12 zł	3,12 zł
	8) stawka opłaty abonamentowej za ścieki Y na odb. w zł/m-c	1,96 zł	1,96 zł
	9) stawka opłaty za przyłączenie do urządzeń kanaliz.	77,96 zł	77,96 zł

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

Lp.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług		
		Odbiorcy indywidualni	Pozostali odbiorcy	Ogółem
0	1	2	3	4
1	Zaopatrzenie w wodę			
	1) zużycie wody w m3/rok	578 480,00	121 520,00	700 000,00
	2) cena za m ³ dostarczonej wody w zł/m3	3,65 zł	3,81 zł	-
	3) stawka opłaty abonamentowej za wodę X	3,12 zł	3,12 zł	-
	4) stawka opłaty abonamentowej za wodę Y	1,96 zł	1,96 zł	-
	5) stawka opłaty za przyłączenie do urządzeń wodociągowych	77,96 zł	77,96 zł	-
	6) przychody wg należności za ilość dostarczonej wody w zł/rok	2 112 254,56 zł	463 549,38 zł	2 575 803,94 zł
	7) przychody wg należności za stawki opłaty abonamentowej oraz opłaty za przyłączenie do urządzeń wodociągowych w zł/rok	207 799,34 zł	23 819,16 zł	231 618,50 zł
	Wartość przychodów w zł/rok	2 320 053,90 zł	487 368,54 zł	2 807 422,44 zł
2	Odprowadzanie ścieków			
	1) ilość ścieków odprowadzonych w m3/rok	423 415,00	208 548,00	631 963,00
	2) cena za m ³ odprowadzonych ścieków w zł/m3	6,94 zł	7,00 zł	-
	3) stawka opłaty abonamentowej za ścieki X	3,12 zł	3,12 zł	-
	4) stawka opłaty abonamentowej za ścieki Y	1,96 zł	1,96 zł	-
	5) stawka opłaty za przyłączenie do urządzeń kanalizacyjnych	77,96 zł	77,96 zł	-
	6) przychody wg należności za ilość odprowadzonych ścieków w zł/rok	2 938 506,63 zł	1 460 459,37 zł	4 398 966,00 zł
	7) przychody wg należności za stawki opłaty abonamentowej oraz opłaty za przyłączenie do urządzeń kanalizacyjnych w zł/rok	28 931,13 zł	1 114,45 zł	30 045,58 zł
	Wartość przychodów w zł/rok	2 967 437,76 zł	1 461 573,82 zł	4 429 011,58 zł

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

Lp.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług		
		Odbiorcy indywidualni	Pozostali odbiorcy	Ogółem
0	1	2	3	4
1	Zaopatrzenie w wodę			
	Wartość przychodów			
	1) w roku obowiązywania nowych taryf	2 320 053,90 zł	487 368,54 zł	2 807 422,44 zł
	2) w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf	2 268 120,14 zł	457 795,48 zł	2 725 915,62 zł
	Wzrost przychodów [(1):2)x100%]	102,29%	106,46%	102,99%
2	Odprowadzanie ścieków			
	Wartość przychodów			
	1) w roku obowiązywania nowych taryf	2 967 437,76 zł	1 461 573,82 zł	4 429 011,58 zł
	2) w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf	2 668 319,68 zł	1 308 637,84 zł	3 976 957,52 zł
	Wzrost przychodów [(1):2)x100%]	111,21%	111,69%	111,37%

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za rok 2014

Przedsiębiorstwa Wodno-Kanalizacyjnego Wołów

spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

1. Nazwa, siedziba, podstawowy przedmiot działalności spółki

Przedsiębiorstwo Wodno – Kanalizacyjne Wołów Spółka z o. o. posiada siedzibę w Wołowie przy ul.Ogrodowej 16, poczta 56-100 Wołów. Spółka zarejestrowana jest w Krajowym Rejestrze Sądowym pod nr KRS 0000081778 w Sądzie Rejonowym dla Wrocławia - Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego dnia 16.01.2002 r.

NIP: 917-00-05-946

REGON: 930335143

Przedmiotem działalności Spółki jest zaspokajanie potrzeb mieszkańców Gminy w zakresie zaopatrzenia i dystrybucji wody oraz odbioru i oczyszczania ścieków.

2. Okres objęty sprawozdaniem finansowym: 1 stycznia 2014 r. - 31 grudnia 2014 r. oraz okres porównywalny 1 stycznia 2013 r. - 31 grudnia 2013 r.

3. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości – nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

4. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości prowadzonych zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jedn. Dz.U. z 2009 Nr 152, poz. 1223 z późn. zm.), w tym metod wyceny aktywów i pasywów:

a) Środki trwałe, wartości niematerialne i prawne są wycenione wg cen nabycia netto lub kosztów wytworzenia. Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, z uwzględnieniem ewentualnej utraty ich wartości. W bilansie są one wykazywane wg wartości netto, tj. pomniejszone o odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe). Do środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych o wartości jednostkowej do 3 500,00 zł stosuje się zasadę amortyzacji, polegającą na dokonywaniu jednorazowych odpisów w ciężar kosztów działalności w miesiącu przyjęcia środka trwałego lub wartości niematerialnych i prawnych do użytkowania.

Odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych powyżej 3 500,00 zł dokonuje się od wartości początkowej zgodnie z obowiązującymi stawkami, od

pierwszego miesiąca następującego po miesiącu w którym ten środek wprowadzono do ewidencji.

Spółka stosuje metodę liniową i dokonuje odpisów amortyzacyjnych w równych ratach miesięcznych.

W poszczególnych grupach środków trwałych przeciętne stawki amortyzacji wynoszą:

Grupa 01 – budynki i lokale	- 2,5 %
Grupa 02 – obiekty inżynierii lądowej i wodnej	- 4,5 %
Grupa 03 – kotły i maszyny energetyczne	- 7,0 %
Grupa 04 – maszyny i urządzenia, aparaty ogólnego zastosowania	- średnio 12,0 %
Grupa 05 – maszyny i urządzenia, aparaty specjalistyczne branżowe	- 18,0 %
Grupa 06 – urządzenia techniczne	- 10,0 %
Grupa 07 – środki transportowe	- 20,0 %
Grupa 08 – narzędzia, przyrządy, ruchomości, wyposażenie	- 20,0 %

b) Zapasy

Przychody i rozchody materiałów objętych ewidencją ilościowo – wartościową wyceniane są w oparciu o rzeczywistą cenę zakupu netto.

c) Przychody ze sprzedaży wody i ścieków wyceniane są wg cen kalkulacyjnych, w okresie od 01 stycznia do 31 marca 2013 r. zgodnie z art. 24 ust. 2 i 8 ustawy z dnia 07 czerwca 2001 r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (tekst jedn. Dz. U. z 2015 poz. 139), a w okresie od 01 kwietnia do 31 grudnia 2014 r. zgodnie z Uchwałą LVII/378/2014 Rady Miejskiej w Wołowie z dnia 27 lutego 2014 r. w sprawie zatwierdzenia przedstawionej przez Przedsiębiorstwo Wodno-Kanalizacyjne Wołów Sp. z o.o. taryfy dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na okres od 01 kwietnia 2014 r. do 31 marca 2015 r.

d) Rozrachunki

- należności wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty z zachowaniem ostrożnej wyceny,
- zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.

e) Krajowe środki pieniężne wykazane są w wartości nominalnej w złotych i groszach.

5. Nie utworzono rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne ponieważ przewidywane koszty odpraw emerytalnych w ciągu najbliższych 5 – ciu lat będą nieistotne w stosunku do kosztów działalności ogółem.

6. Koszty są ewidencjonowane w zespole 4 i stąd rozliczane na koszty wg miejsc powstawania w zespole 5.

7. Rachunek zysków i strat sporządza się metodą porównawczą, a rachunek przepływów metodą pośrednią.

Bilans zamknięcia na 31.12.2013 r. równa się bilansowi otwarcia na 01.01.2014 r.

Dodatkowe informacje i objaśnienia
do sprawozdania finansowego za rok 2014
Przedsiębiorstwa Wodno-Kanalizacyjnego Wołów
spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

I. Zmiany w środkach trwałych Spółki w roku 2014 prezentuje załącznik nr 1.

Grupa 00 i 01

W roku 2014 zmian w zakresie gruntów oraz budynków i lokali nie było. Wykaz gruntów własnych zawiera załącznik nr 2. Gruntów w wieczystym użytkowaniu Spółka nie posiada. Spółka nie posiada również zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

Grupa 02

1) Przychody środków trwałych to wybudowana przez Spółkę sieć wodociągowa stanowiąca rozbudowę istniejącej sieci wodociągowej w ulicach Piaskowej i Kościuszki w Lubiążu o wartości 64 857,76 zł.

2) Rozchody środków trwałych to:

1. przekazanie do ewidencji Gminy Wołów 34 szt. środków trwałych użytkowanych wcześniej przez Spółkę nieodpłatnie sieci wodnych i kanalizacyjnych o łącznej wartości początkowej 10 404 996,17 zł,

Grupa 03

Nie odnotowano zmian w tej grupie.

Grupa 04

1) Przychody środków trwałych to przyjęcie zakupionych, zdatnych do użytku urządzeń o wartości łącznej 35 427,93 zł urządzeń takich jak: sprężarka, pompy do wody (8 szt.), zestaw inkasencki, zestawy komputerowy stacjonarny oraz laptop.

2) Rozchody to likwidacja elementów zestawu komputerowego, który uległ niedającej się usunąć awarii (wartość likwidowanych środków to 7 205,15 zł)

Grupa 05

1) Przychody środków trwałych to przyjęcie zakupionych, zdatnych do użytku urządzeń bez montażu o wartości łącznej 8 804,21 zł: agregatu prądotwórczego o wartości 1 210,00 zł oraz zgrzewarki o wartości 7 594,21 zł.

2) Rozchody środków trwałych to zdjęcie z ewidencji koparki Białoruś, której dalsza eksploatacja była nieuzasadniona ekonomicznie (wartość początkowa to 13 000,00 zł), a została sprzedana w grudniu 2013 r.

Grupa 06

1) Przychody środków trwałych to przyjęcie zakupionej przez Spółkę i zamontowanej przez sprzedawcę klimatyzacji w pomieszczeniach biurowych o wartości 2 800 zł.

Grupa 07

1) Przychody to zakup dwóch samochodów typu van FIAT Fiorino o cenie jednostkowej 33 097,50 zł każdy

Grupa 08

1) Przychody w tej grupie to dwie pozycje: przedpłacony w 2013 r. boks aluminiowy służący do zabezpieczania wykopów podczas prac ziemnych (wartość 17 900,00 zł) oraz boks o konstrukcji stalowej zamontowany na terenie oczyszczalni ścieków w Lubiążu (wartość 2 739,28 zł).

II. Umowy leasingu oraz dzierżawy środków trwałych

Nowych umów leasingu w 2014 r. nie zawarto. Kontynuowano jedynie umowy leasingu operacyjnego zawarte w 2012 na następujące środki trwałe:

1. samochód dostawczy Fiat Ducato na okres 3 lat na kwotę netto 77 818,00 zł;
2. stacja hydrauliczna wraz z osprzętem na okres 3 lat na kwotę netto 41 057,54 zł;
3. urządzenie wysokociśnieniowe do czyszczenia rur i kanałów zainstalowane na przyczepie na okres 5 lat na kwotę netto 94 000 zł.

A także umowę leasingu operacyjnego z roku 2013 na koparko-ładowarkę JCB na okres 5 lat na kwotę netto 214 900,00 zł.

Dzierżawa środków trwałych

Sieci wodociągowe i kanalizacyjne Spółka dzierżawi od Gminy Wołów, która jest ich prawnym właścicielem. Dzieje się to na podstawie dwóch umów:

1. Umowy Nr 1/10/2013 z dn. 16 października 2013 r. wraz z aneksami do niej. Umowa ta obejmuje dotychczas 62 pozycje ewidencyjne sieci wodociągowych i kanalizacyjnych. Łączna wartość miesięcznej raty od grudnia 2014 to 5 569,18 zł netto.
2. Umowy Nr 2 dzierżawy urządzeń kanalizacyjnych z dn. 31 marca 2014 r. obejmującej jedną pozycję ewidencyjną o nazwie „Sieć kanalizacji sanitarnej wraz z przykanalikami i przepompowniami dla wsi Warzęgowo, Siodłkowice, Stęszów”. Miesięczna opłata wynosi 673,00 zł netto.

III. Kapitał własny Spółki w latach 2013 - 2014

Całość kapitału zakładowego Spółki stanowi własność Gminy Wołów i wynosi 95 836 udziałów o wartości nominalnej po 100,00 zł każdy, równych i niepodzielnych.

Kapitał zapasowy uległ zwiększeniu o 995 165,32 zł poprzez przeznaczenie na ten cel całości zysku za rok 2013.

Kapitał z aktualizacji wyceny nie uległ zmianie.

Wyszczególnienie	2014	2013
KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	11 428 006,38	11 332 698,95
Kapitał (fundusz) podstawowy	9 583 600,00	9 583 600,00
Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) zapasowy	1 267 974,64	272 809,32
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	481 124,31	481 124,31
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
Zysk (strata) netto	95 307,43	995 165,32
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00

IV. Osiągnięty w roku 2014 zysk netto w wysokości 95 307,43 zł Zarząd proponuje przekazać na kapitał zapasowy.

V. Środki trwałe w budowie na koniec 2014 miały wartość 344 339,72 zł. To rozpoczęte następujące inwestycje:

1. budowa sieci kanalizacyjnej w miejscowości Garwól o wartości 342 871,86 zł;
2. przebudowa sieci wodociągowej w miejscowości Krzydlina Wielka o wartości 900,00 zł;
3. rozbudowa sieci kanalizacyjnej w Wołowie – ul. Kolejowa i Al. Niepodległości o wartości 397,86 zł;
4. rozbudowa sieci kanalizacyjnej w miejscowości Lubiąż ul. Ogrodowa o wartości 170,00 zł;

VI. Zysków i strat nadzwyczajnych w roku 2014 nie odnotowano.

VII. Nie zawarto umów nieuwzględnionych w bilansie, które mogłyby mieć wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy Spółki.

VIII. Rozliczenia międzyokresowe kosztów biernie w kwocie netto 16 324 806,47 zł dotyczą środków trwałych przyjętych w nieodpłatny zarząd głównie od Gminy Wołów.

IX. Dane o odpisach aktualizacyjnych wartości należności:

Stan na B.O.	-	93 177,24 zł
Zaktualizowano w roku obrotowym	-	42 749,76 zł
Zmniejszenia poprzez zapłatę	-	37 775,40 zł
Stan na B.Z.	-	98 151,60 zł

X. Zobowiązania długoterminowe dotyczą pożyczek uzyskanych od Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej (NFOŚiGW) z siedzibą w Warszawie – oraz Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej (WFOŚiGW) we Wrocławiu na modernizację i rozbudowę miejskiej oczyszczalni ścieków w Wołowie, a także rat leasingowych.

Zobowiązania tytułem pożyczek w pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową okresie spłaty:

Okres spłaty	NFOŚiGW	WFOŚiGW	Razem
do 1 roku	370 400 zł	196 800 zł	567 200 zł
powyżej 1 roku do 3 lat	277 548 zł	147 600 zł	425 148 zł

a) Pożyczka od Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej – umowa pożyczki Nr 736/2005/Wn1/OW-OK-KP/P z 14.11.2005 r.

Formą zabezpieczenia pożyczki są:

- hipoteka zwykła w kwocie 7 767 900,00 zł oraz hipoteka kaucyjna do kwoty 1 979 000,00 zł wraz z zobowiązaniem Spółki do dokonywania cesji praw z polisy ubezpieczeniowej budynków i budowli nieruchomości położonej w Wołowie, objętej księgą wieczystą Nr 27636,
- sądowy zastaw rejestrowy na 100% udziałów Gminy Wołów w Spółce, jako zabezpieczenie całej kwoty kapitału pożyczki, odsetek oraz kary umownej.

Aneks z 3 marca 2009 r. pożyczkodawca umorzył w/w pożyczkę w kwocie 3 330 052,00 zł, co stanowiło 44% pierwotnej pożyczki.

b) Pożyczka od Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu – umowa pożyczki Nr 27/OW/WR/05

Formą zabezpieczenia pożyczki w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska jest:

- jeden weksel „in blanco” na sumę wekslową 3 027 750 zł
- hipoteka umowna na działce nr 3AM4 o powierzchni 8,1493 ha, zabudowanej oczyszczalnią ścieków, położonej w Wołowie KW WR1L/00027636/3 o wartości 2 807 000 zł.

XI. Zobowiązania warunkowe dotyczą umorzonej części pożyczki od Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie i wynoszą 3 330 052,00 zł na jego rzecz.

XII. W latach ubiegłych utworzono rezerwę na odroczony podatek dochodowy w wysokości 123 474 zł. Jest to wynikiem tego, że amortyzacja podatkowa części środków trwałych jest niższa od amortyzacji bilansowej. Rezerwa ta dotyczy lat 2009-2011. Nie utworzono natomiast rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne ponieważ przewidywane koszty odpraw emerytalnych w ciągu najbliższych 5 – ciu lat będą nieistotne w stosunku do kosztów działalności ogółem.

XIII. Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży przedstawia się następująco:

Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	7 345 911,01 zł
a) Przychody ze sprzedaży produktów w tym:	7 003 634,72 zł
- odbiór ścieków	4 117 533,51 zł
- dostawa wody	2 401 676,24 zł
- opłata abonamentowa	195 377,70 zł
- sprzedaż pozostałych usług	289 047,27 zł
b) Zmiana stanu produktów (zmniejszenie)	- 6 167,65 zł
c) Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	347 079,00 zł
d) Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 364,94 zł
Całość sprzedaży obejmuje kraj.	

XIV. W roku 2014 nie aktualizowano wartości zapasów.

XV. W ciągu roku obrotowego nie zaniechano żadnego rodzaju działalności, ani nie przewiduję się takiego zaniechania w kolejnym roku.

XVI. Rozliczanie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto.

a) zysk bilansowy brutto	- 137 363,43 zł
b) koszty nie zaliczane do kup, w tym:	- 1 313 757,91 zł

-amortyzacja środków trwałych przyjętych nieodpłatnie	-	1 124 567,62 zł
- amortyzacja środków trwałych w leasingu	-	101 401,32 zł
- wpłaty na PFRON	-	58 794,00 zł
- wypłacona delegacja powyżej zryczałtowanych kosztów	-	32,40 zł
- odsetki budżetowe	-	270,00 zł
- odpisy z tytułu aktualizacji aktywów niefinansowych	-	27 022,24 zł
- pozostałe koszty	-	1 670,33 zł
c) statystyczne zwiększenie kosztów do celów podatkowych, w tym	-	98 771,59 zł
- raty leasingowe część kapitałowa	-	98 771,59 zł
d) pozycje zmniejszające przychód dla podatku dochodowego	-	1 131 003,60 zł
od osób prawnych		
- wartość zapłaconych należności z utworzonej rezerwy	-	24 980,34 zł
- równowartość amortyzacji środków trwałych przyjętych nieodpłatnie	-	1 074 052,83 zł
- pozostałe przychody	-	31 970,43 zł
e) Zysk podatkowy	-	221 346,15 zł

XVII. Nie zawarto umów nie uwzględnionych w bilansie.

XVIII. Członkowie organów zarządzających oraz ich małżonkowie nie zawierali innych umów ze Spółką poza tymi związanymi ze zbiorowym dostarczaniem wody oraz odbiorem ścieków. Spółka swych zasięgiem działania obejmuje Gminę Wołów i mieszkańcy zamieszkujący na obszarze jej działania nie mają możliwości wyboru innego usługodawcy.

XIX. Przeciętne zatrudnienie w osobach w grupach zawodowych w 2014 r. wynosiło: 57

- zarząd	-	1
- pracownicy biurowi + kadra kierownicza	-	15
- pracownicy na stanowiskach robotniczych	-	41

XX. W 2014 r. wynagrodzenie dla Zarządu i Rady Nadzorczej wyniosło: **136 602,48 zł**

w tym:

- Zarządu	-	116 362,48 zł
- Rady Nadzorczej	-	20 240,00 zł

XXI. Członkom organom zarządzającym, ani też innym osobom i podmiotom nie udzielano

pożyczek.

XXII. Wynagrodzenie netto biegłego za obligatoryjne badanie sprawozdania finansowego za rok 2014 wynosi: - **5 500,00 zł**

Innym kosztów związanych z badaniem sprawozdania finansowego nie poniesiono.

XXIII. Żadne znaczące zdarzenia z lat ubiegłych nie znalazły się w postaci korekty w sprawozdaniu za rok 2014.

XXIV. Po dniu bilansowym nie nastąpiły zdarzenia nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym.

XXV. W ciągu roku nie dokonano żadnych zmian w polityce rachunkowości.

XXVI. Nie podejmowano żadnych wspólnych przedsięwzięć z innymi podmiotami.

XXVII. Spółka nie ma jednostek powiązanych.

XXVIII. Spółka nie posiada udziałów w innych podmiotach.

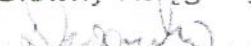
XXIX. Spółka nie sporządza sprawozdań skonsolidowanych.

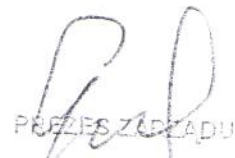
XXX. Spółka w okresie sprawozdawczym nie podlegała połączeniu z innymi podmiotami ani podziałowi.

XXXI. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są nam znane okoliczności i zdarzenia, które świadczyłyby o istnieniu poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez jednostkę działalności w najbliższym okresie. Dlatego sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż jeden rok od dnia bilansowego.

Wołów, dnia 22.05.2015 r.

Główny Księgowy


Janusz Dziarski


PRZEWODNICZĄCY ZARZĄDU

Krzysztof Głuchowski

Jednostka badana:

Załącznik nr 1 do KDR 06

Rzeczowe aktywa trwałe - wartość początkowa i ich umorzenie

Lp.	Grupa środków trwałych	Wartość początkowa				Umorzenie (amortyzacja)				Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości	Wartość netto na BZ		Stopecień umorzenia w %	
		Stan brutto na BO	Przychody	Rozchody	Stan na BZ	Stan na BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na BZ		(7-11-12)	na BO (8:3)	na BZ (11:7)	
1	2	3	4	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
1.	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	488 950,20			488 950,20									
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	50 925 059,85	64 857,76	10 404 996,17	40 584 921,44	18 187 015,12	1 791 552,11	4 437 395,35	15 541 171,88		25 043 749,56	35,71	38,29	
	w tym budynki mieszkalne				0,00				0,00		0,00	0,00	0,00	
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	1 020 932,23	47 032,14	20 205,15	1 047 759,22	708 649,01	98 997,65	20 205,15	787 441,51		260 317,71	69,41	75,15	
4.	Środki transportu	408 546,02	66 195,00	0,00	474 741,02	272 351,42	58 947,85	0,00	331 299,27		143 441,75	66,66	69,79	
5.	Inne środki trwałe	76 477,74	20 639,28	0,00	97 117,02	74 206,24	6 960,88	0,00	81 167,12		15 949,90	97,03	83,58	
6.	Razem (1-5)	52 919 966,04	198 724,18	10 425 201,32	42 693 488,90	19 242 221,79	1 956 458,49	4 457 600,50	16 741 079,78	0,00	25 952 409,12	268,82	266,81	
7.	Środki trwałe w budowie				0,00						0,00	0,00	0,00	
8.	Zaliczki na środki trwałe w budowie				0,00						0,00	0,00	0,00	
	Razem (6-8)	52 919 966,04	198 724,18	10 425 201,32	42 693 488,90	19 242 221,79	1 956 458,49	4 457 600,50	16 741 079,78	0,00	25 952 409,12	268,82	266,81	

Załącznik nr 2

Wykaz gruntów własnych

Lp.	Wyszczególnienie	Nr księgi wieczystej	Adres	Powierzchnia m ²	Wartość zł
	Grunty – nr działki				
1	działka nr 173/6, 173/7	Kw 27636	ul.Powst.Śląskich – Wołów	81 493,0	2 516,20
2	działka nr 14 AM - 27	Kw 27654	ul.Waszyngtona – Wołów	5 487,0	112 500,00
3	działka nr 2/2 AM - 44	Kw 37477	ul.Ogrodowa – Wołów	3 058,0	85 056,00
4	działka nr 42/1 AM - 36	-----	ul.Ogrodowa -Wołów	393,00	10 611,00
5	działka nr 39 AM - 36	Kw 26416	ul.Ogrodowa – Wołów	9 679,0	261 333,00
6	działka AM -1	Kw 31159	Hydrofornia – Bożeń	2 034,0	2 034,00
7	działka nr 78/6 AM 1	Kw 31159	Oczyszczalnia – Bożeń	12 431,0	12 400,00
8	działka nr 2 AM 4	Kw 31348	ul.Powst Śląskich - Wołów	11 595,0	2 500,00
9	działka nr 32/2 AM-1	Kw 31159	Oczyszcz. Ścieków Bożeń	2 034,0	14 434,00
10	działka nr 78/6 AM-1	Kw 31159	Oczyszcz. Ścieków Bożeń	12 422,0	
			Razem	140 626,0	503 384,20

Uwaga: Wartość działek pozycja nr 9 i 10 stanowi łącznie 14 434,00 zł

Zestawienie zmian w kapitale własnym

Wyszczególnienie		Rok bieżący	Rok ubiegły
I. Kapitał (fundusz) własny		11 332 698,95	10 337 533,63
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
- korekty błędów			
Ia. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach		11 332 698,95	10 337 533,63
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu		9 583 600,00	9 583 600,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)		0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)			
- umorzenia udziałów (akcji)			
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu		9 583 600,00	9 583 600,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		0,00	0,00
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy		0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu		0,00	0,00
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu		0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00
- udziały przeznaczone do sprzedaży			
- udziały przeznaczone do umorzenia			
b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00
- sprzedaż udziałów			
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu		0,00	0,00
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		272 809,32	32 522,73
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		995 165,32	240 286,59
a) zwiększenie (z tytułu)		995 165,32	240 286,59
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej			
- z podziału zysku (ustawowo)			
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		995 165,32	228 752,10
- inne			11 534,49
b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00
- pokrycia straty			
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu		1 267 974,64	272 809,32
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		481 124,31	492 658,80
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		0,00	-11 534,49
a) zwiększenie (z tytułu)			
b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00	-11 534,49
- zbycia środków trwałych			
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		481 124,31	481 124,31
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		0,00	0,00
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		0,00	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		995 165,32	228 752,10
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		995 165,32	539 876,59
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
- korekty błędów			
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		995 165,32	539 876,59
a) zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych			
b) zmniejszenie z tytułu pokrycia straty			-311 124,49
c) zmniejszenie z tytułu przekazania na fundusz zapasowy		-995 165,32	-228 752,10
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		0,00	0,00
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu		0,00	-311 124,49
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
- korekty błędów			
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		0,00	-311 124,49
a) zwiększenie (z tytułu)		0,00	311 124,49
- pokrycia straty zyskiem			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		0,00	0,00
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		0,00	0,00
8. Wynik netto		95 307,43	995 165,32
a) zysk netto		95 307,43	995 165,32
b) strata netto			
c) odpisy z zysku			
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)		11 428 006,38	11 332 698,95
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		11 428 006,38	11 332 698,95

Wołów, dnia 22.05.2015 r.
miejsceowość i data

data i podpis osoby, której
której powierzono prowadzenie
ksiąg rachunkowych
Główny Księgowy
Janusz Dziarski

data i podpis
kierownika jednostki

PREZES ZARZĄDU
Krzysztof Gwardziński

(1) RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31.12.2014r.
(metoda pośrednia)

Wyszczególnienie		bieżący rok obrotowy	ubiegły rok obrotowy
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto		
II.	Korekty razem	95 307,43	995 165,32
1.	Amortyzacja	1 020 312,82	46 371,60
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	1 956 458,49	2 274 652,42
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	27 003,42	
5.	Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
6.	Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00
7.	Zmiana stanu należności	3 593,93	(19 501,95)
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	114 036,42	24 932,49
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	14 069,82	271 592,13
10.	Inne korekty	(1 094 849,26)	(2 505 303,49)
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	1 115 620,25	1 041 536,92
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy		
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	1 110 877,47
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		1 110 877,47
3.	Z aktywów finansowych, w tym:		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach		
-	zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
-	dywidendy i udziały w zyskach		
-	spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
-	odsetki		
-	inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki		
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	460 306,14	392 506,29
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	460 306,14	392 506,29
3.	Na aktywa finansowe, w tym:		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach		
-	nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	(460 306,14)	718 371,18
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy		
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki		
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		
II.	Wydatki		
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	686 965,05	644 171,11
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Spłaty kredytów i pożyczek		
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	567 200,00	567 200,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki	92 761,63	76 971,11
9.	Inne wydatki finansowe	27 003,42	
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	(686 965,05)	(644 171,11)
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	(686 965,05)	(644 171,11)
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	(31 650,94)	1 115 736,99
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	(31 650,94)	1 115 736,99
F.	Środki pieniężne na początek okresu		
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	1 609 886,50	494 149,51
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	1 578 235,56	1 609 886,50
		675,08	1 575,68

Wołów, dnia 22.05.2015 r.
miejsowość i data

data i podpis osoby, której powierzono
przewodzenie ksiąg rachunkowych

data i podpis
kierownika jednostki

Główny Księgowy
Janusz Dziarski

PRZESŁAĆ ZAŁĄCZNIK

sporządzony na dzień 31 grudnia 2014 r.

AKTYWA		Stan na rok		PASywa		Stan na rok	
		Bieżący	Poprzedni			Bieżący	Poprzedni
0		1	2	0		1	2
A. Aktywa trwałe	01	26 296 748,84	33 760 502,01	A. Kapitał (fundusz) własny	76	11 428 006,38	11 332 698,95
I. Wartości niematerialne i prawne	02			I. Kapitał (fundusz) podstawowy	77	9 583 600,00	9 583 600,00
1. Koszty prac rozwojowych	03			II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	78		
2. Wartość firmy	04			III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	79		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	05			IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	80	1 267 974,64	272 809,32
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	06			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	81	481 124,31	481 124,31
II. Rzeczowe aktywa trwałe	07	26 296 748,84	33 760 502,01	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	82		
1. Środki trwałe	08	25 952 409,12	33 677 744,25	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	83	0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	09	488 950,20	488 950,20	VIII. Zysk (strata) netto	84	95 307,43	995 165,32
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10	25 043 749,56	32 738 044,73	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	85		
c) urządzenia techniczne i maszyny	11	260 317,71	312 283,22	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	86	18 042 584,18	25 757 093,72
d) środki transportu	12	143 441,75	136 194,60	I. Rezerwy na zobowiązania	87	123 474,00	123 474,00
e) inne środki trwałe	13	15 949,90	2 271,50	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	88	123 474,00	123 474,00
2. Środki trwałe w budowie	14	344 339,72	82 757,76	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	89		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	15			* długoterminowa	90		
III. Należności długoterminowe	16			* krótkoterminowa	91		
1. Od jednostek powiązanych	17			3. Pozostałe rezerwy	92		
2. Od pozostałych jednostek	18			* długoterminowe	93		
IV. Inwestycje długoterminowe	19			* krótkoterminowe	94		
1. Nieruchomości	20			II. Zobowiązania długoterminowe	95	563 897,58	1 227 240,37
2. Wartości niematerialne i prawne	21			1. Wobec jednostek powiązanych	96		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	22			2. Wobec pozostałych jednostek	97	563 897,58	1 227 240,37
a) w jednostkach powiązanych	23			a) kredyty i pożyczki	98	425 148,00	992 348,00
* udziały lub akcje	24			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	99		
* inne papiery wartościowe	25			c) inne zobowiązania finansowe	100	138 749,58	234 892,37
* udzielone pożyczki	26			d) inne	101		
* inne długoterminowe aktywa finansowe	27			III. Zobowiązania krótkoterminowe	102	1 030 406,13	1 012 955,15
b) w jednostkach pozostałych	28			1. Wobec jednostek powiązanych	103		
* udziały lub akcje	29			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	104		
* inne papiery wartościowe	30			* do 12 miesięcy	105		
* udzielone pożyczki	31			* powyżej 12 miesięcy	106		
* inne długoterminowe aktywa finansowe	32			b) inne	107		
4. Inne inwestycje długoterminowe	33			2. Wobec pozostałych jednostek	108	1 029 731,05	1 011 379,47
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	34			a) kredyty i pożyczki	109	567 200,00	567 200,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	35			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	110		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	36			c) inne zobowiązania finansowe	111	92 766,58	89 385,42
B. Aktywa obrotowe	37	3 173 841,72	3 329 290,66	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	112	226 982,48	153 345,74
I. Zapasy	38	99 940,23	103 534,16	* do 12 miesięcy	113	226 982,48	153 345,74
1. Materiały	39	99 940,23	103 534,16	* powyżej 12 miesięcy	114		
2. Półprodukty i produkty w toku	40			e) zaliczki otrzymane na dostawy	115		
3. Produkty gotowe	41			f) zobowiązania wekslowe	116		
4. Towary	42			g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	117	137 830,00	198 445,60
5. Zaliczki na dostawy	43						

AKTYWA	Stan na rok		PASywa	Stan na rok			
	bieżący	poprzedni		bieżący	poprzedni		
0	1	2	0	1	2		
II. Należności krótkoterminowe	44	1 460 781,05	1 574 817,47	h) z tytułu wynagrodzeń	118	0,00	0,00
Należności od jednostek powiązanych	45			i) inne	119	4 951,99	3 002,71
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	46			3. Fundusze specjalne	120	675,08	1 575,68
* do 12 miesięcy	47			IV. Rozliczenia międzyokresowe	121	16 324 806,47	23 393 424,20
* powyżej 12 miesięcy	48			1. Ujemna wartość firmy	122		
b) inne	49			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	123	16 324 806,47	23 393 424,20
2. Należności od pozostałych jednostek	50	1 460 781,05	1 574 817,47	* długoterminowe	124	16 324 806,47	23 393 424,20
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	51	1 065 446,23	1 552 173,99	* krótkoterminowe	125		
* do 12 miesięcy	52	1 065 446,23	1 552 173,99				
* powyżej 12 miesięcy	53						
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	54	395 134,82	22 154,11				
c) inne	55	200,00	489,37				
d) dochodzone na drodze sądowej	56						
III. Inwestycje krótkoterminowe	57	1 578 235,56	1 609 886,50				
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	58	1 578 235,56	1 609 886,50				
a) w jednostkach powiązanych	59						
* udziały lub akcje	60						
* inne papiery wartościowe	61						
* udzielone pożyczki	62						
* inne krótkoterminowe aktywa finansowe	63						
b) w pozostałych jednostkach	64						
* udziały lub akcje	65						
* inne papiery wartościowe	66						
* udzielone pożyczki	67						
* inne krótkoterminowe aktywa finansowe	68						
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	69	1 578 235,56	1 609 886,50				
* środki pieniężne w kasie i na rachunkach	70	1 578 235,56	1 609 886,50				
* inne środki pieniężne	71						
* inne aktywa pieniężne	72						
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	73						
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	74	34 884,88	41 052,53				
Aktywa razem	75	29 470 590,56	37 089 792,67	Pasywa razem	126	29 470 590,56	37 089 792,67

Wolów, dnia 22.05.2015 r.

miejsceowość i data

Główny Księgowy

Janusz Dziarski
Janusz Dziarski

data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

22.05.2015

PREZES ZAPZĄDU

Krzysztof Gwardziak
Krzysztof Gwardziak

data i podpis kierownika jednostki

(wariant porównawczy)

(1)	Treść	Kwota za rok	
		Bieżący	Poprzedni
1		2	3
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, W TYM:	01	7 345 911,01	7 904 468,81
* od jednostek powiązanych	02		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	03	7 003 634,72	7 824 462,47
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	04	-6 167,65	14 732,93
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	05	347 079,00	64 857,76
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	06	1 364,94	415,65
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	07	8 321 487,11	8 115 183,60
I. Amortyzacja	08	1 956 458,49	2 274 652,42
II. Zużycie materiałów i energii	09	1 276 108,16	1 392 702,27
III. Usługi obce	10	831 465,29	426 231,54
IV. Podatki i opłaty, w tym:	11	1 400 252,82	1 373 054,81
* podatek akcyzowy	12	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	13	2 202 651,67	2 002 252,10
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	14	555 975,68	526 016,62
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	15	97 312,09	119 898,67
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	16	1 262,91	375,17
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	17	-975 576,10	-210 714,79
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	18	1 165 112,94	1 529 908,46
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	19		
II. Dotacje	20		
III. Inne przychody operacyjne	21	1 165 112,94	1 529 908,46
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	22	58 523,09	75 245,64
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	23	0,00	30 407,76
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	24	42 749,76	32 349,40
III. Inne koszty operacyjne	25	15 773,33	12 488,48
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	26	131 013,75	1 243 948,03
G. PRZYCHODY FINANSOWE	27	55 328,19	56 910,07
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	28		
* od jednostek powiązanych	29		
II. Odsetki, w tym:	30	55 328,19	56 910,07
* od jednostek powiązanych	31		
III. Zysk ze zbycia inwestycji	32		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	33		
V. Inne	34		
H. KOSZTY FINANSOWE	35	48 978,51	52 629,78
I. Odsetki, w tym:	36	48 978,51	52 629,78
* dla jednostek powiązanych	37		
II. Strata ze zbycia inwestycji	38		
III. Aktualizacja wartości inwestycji	39		
IV. Inne	40		
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F+G-H)	41	137 363,43	1 248 228,32
J. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (J.I. - J.II)	42	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	43		
II. Straty nadzwyczajne	44		
K. ZYSK (STRATA) BRUTTO (I+/-J)	45	137 363,43	1 248 228,32
L. PODATEK DOCHODOWY	46	42 056,00	253 063,00
M. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	47		
N. ZYSK (STRATA) NETTO (K-L-M)	48	95 307,43	995 165,32

Wołów, dnia 22.05.2015 r.
Miejscowość, data

data i podpis osoby której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych

Główny Księgowy

Janusz Dziarski

data i podpis kierownika
jednostki

PRZEDSIĘBIORCA
Krzysztof Gwóźdź