

**UCHWAŁA NR XXXII/267/2017  
RADY MIEJSKIEJ W DROBINIE**

z dnia 2 marca 2017 r.

**w sprawie odmowy zatwierdzenia taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego  
odprowadzania ścieków na terenie Miasta i Gminy Drobin na okres od dnia 01.04.2017 r. do dnia  
31.03.2018 r.**

Na podstawie art. 24 ust. 5 ustawy z dnia 7 czerwca 2001 r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (t.j. Dz. U. z 2015 r. poz. 139 z późn. zm.) oraz art.18 ust. 2 pkt.15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2016 r. poz. 446 z późn. zm.) Rada Miejska w Drobinie uchwala, co następuje:

§ 1. Odmawia się zatwierdzenia taryf przedstawionych przez Remondis Drobin Komunalna Sp.z o.o. dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i dla zbiorowego odprowadzania ścieków na okres od dnia 01.04.2017 r. do dnia 31.03.2018 r. stanowiących załącznik nr 1 do uchwały.

§ 2. 1. Odmowa zatwierdzenia taryf określonych w §1 uzasadniona jest sporządzeniem ich niezgodnie z przepisami.

2. Szczegółowe uzasadnienie poszczególnych naruszeń wskazano w uzasadnieniu do niniejszej uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Drobin.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



Przewodniczący Rady  
Miejskiej w Drobinie

*Marcin Fronczak*

**Marcin Fronczak**



## Uzasadnienie

W dniu 20 stycznia 2017 roku Remondis Drobin Komunalna Spółka z.o.o. w Drobinie przedłożyła Burmistrzowi Miasta i Gminy Drobin wniosek o zatwierdzenie taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie Miasta i Gminy Drobin na okres od dnia 01 kwietnia 2017 r. do dnia 31 marca 2018 r. Na podstawie art. 24 ust. 4 ustawy z dnia 7 czerwca 2001 r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (Dz. U. z 2015 r., poz. 139) Burmistrz Miasta i Gminy Drobin dokonał sprawdzenia, czy taryfy zostały opracowane zgodnie z przepisami ustawy i zweryfikował koszty, o których mowa w art. 20 ust. 4 pkt 1 pod względem celowości ich ponoszenia. Biorąc pod uwagę dokonaną weryfikację Rada Miejska w Drobinie odmawia zatwierdzenia przedmiotowych taryf, ze względu na ich sprzeczność z powszechnie obowiązującymi przepisami prawa, w szczególności z art. 23 ust. 2 pkt 2 lit. e ustawy z dnia 7 czerwca 2001 r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (zwanej dalej ustawą) oraz § 7 ust. 1 pkt 1, § 8 ust. 1 pkt 3 i § 8 ust. 1 pkt 5 Rozporządzenia Ministra Budownictwa z dnia 28 czerwca 2006 r. w sprawie określenia taryf, wzoru wniosku o zatwierdzenie taryf oraz warunków rozliczeń za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków (zwanym dalej rozporządzeniem).

Zgodnie z art. 20 ust. 4 pkt 1 ustawy, przedsiębiorstwa wodociągowo-kanalizacyjne ustalają niezbędne przychody uwzględniając w szczególności koszty związane ze świadczeniem usług, poniesione w poprzednim roku obrachunkowym, ustalone na podstawie ewidencji księgowej, z uwzględnieniem planowanych zmian tych kosztów w roku obowiązywania taryfy. Spółka przy sporządzaniu nowych taryf na zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków zgodnie z treścią § 8 ust. 1 rozporządzenia, zobowiązana jest do wykorzystania, w celu zapewnienia niezbędnego poziomu przychodów, określonych w tym przepisie wskaźników. W prognozie na 2017 rok wskaźniki te przedstawiają się następująco:

- średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych - 1,3% - wskaźnik ten wykorzystuje się do obliczenia wysokości kosztów wynagrodzeń w roku obowiązywania taryfy dla przedsiębiorstw, które nie mają zarejestrowanego u siebie zakładowego układu zbiorowego pracy.

- średnioroczny wskaźnik cen produkcji sprzedanej przemysłu - 1,6%.

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

W trakcie weryfikacji ustalono, że:

I. W zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę:

1. Spółka dokonała korekty kosztów energii elektrycznej niezwiązanej z okresem obrachunkowym i podwyższyła je o kwotę 51.461,75 zł. W konsekwencji koszty energii wzrosły o 36,34%. **Koszt został ustalony nieprawidłowo, z naruszeniem § 8 ust. 1 pkt 3 rozporządzenia**, zwłaszcza w kontekście prognozowanego spadku sprzedaży wody.

2. Koszty opłat za korzystanie ze środowiska na rok obowiązywania nowej taryfy pozostawiono na poziomie roku obrachunkowego. **Koszt zaplanowano nieprawidłowo, z naruszeniem § 8 ust. 1 pkt 3 rozporządzenia**. Spółka winna zaplanować koszty opłat za korzystanie ze środowiska na rok 2017 zgodnie z ustawą - Prawo ochrony środowiska uwzględniając spadek ilości wody o 54 tys. m<sup>3</sup> w związku ze zdarzeniem losowym, tj. wstrzymaniem produkcji u jednego z największych odbiorców wody. Wysokość stawek opłat za korzystanie ze środowiska na 2017 rok zostały ogłoszone w Monitorze Polskim z dnia 25.07.2016 r. poz. 718.

3. Zgodnie z § 8 ust. 1 pkt 5 rozporządzenia uwzględnia się w niezbędnych przychodach należności nieregularne z tytułu opłat za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków, nieściągalne w trybie ustalonym w umowie na dostawę wody i odprowadzenie ścieków. Ustala się je na podstawie odpisów aktualizujących, a ich wartość uprawdopodobnia się w sposób określony w ustawie o rachunkowości (art. 35b ust.1). Obowiązujące normy nie wskazują uwzględnienia w taryfie rozwiązania odpisów aktualizujących. **Koszt ustalony w wartości ujemnej a zatem nieprawidłowo, z naruszeniem § 8 ust. 1 pkt 5 rozporządzenia**.

4. Na kosztach zużycia materiałów odnotowano spadek 38.804 zł. W trakcie weryfikacji uzyskano informację, że Spółka w grudniu 2015 r. skorygowała koszty materiałów o kwotę 40.000 zł z tytułu utworzenia rezerwy na wykonanie węzła sanitarnego i pomieszczeń socjalnych. Po skorygowaniu kosztów o rezerwę (tj. 131.978 zł – 40.000 zł) koszty materiałów wyniosły 91.978 zł. Z uzasadnienia wniosku o zatwierdzenie taryf wynika, że Spółka zaplanowała koszty zużycia materiałów na podstawie wykonania okresu obrachunkowego. Jednakże, jak wynika z tabeli 1. wartość materiałów zaplanowano w kwocie 93.174 zł uwzględniając wzrost o 1,3%. Podsumowując, informacja podana w uzasadnieniu wniosku nie pokrywa się z kalkulacją przedstawioną w tabelach i wprowadza w błąd (naruszanie § 7 ust. 1 pkt 1 rozporządzenia).

5. Z informacji w uzasadnieniu wniosku wynika, że koszty wynagrodzeń wraz z pochodnymi ustalono na podstawie wykonania okresu obrachunkowego. Jednak koszt wynagrodzeń z narzutami został zaplanowany w kwocie niższej o 36.766 zł. Z podanych informacji przez Spółkę wynika, że w roku obrachunkowym koszty wynagrodzeń z narzutami na działalności wodociągowej wyniosły 296.255 zł, jednak z zapisów księgowych wynika, że Spółka poniosła na działalności wodociągowej koszty w wysokości 279.192 zł. Następnie Spółka szacując niezbędne przychody do taryfy skorygowała koszty wynagrodzeń o -22.000 zł, z tytułu rezerwy na odprawy pracownicze. Z wyliczeń Spółki wynika wartość 259.489 zł. Jednak w końcowym wyniku wartość kosztów i niezbędnych przychodów powinna być równa kwocie 257.192 zł. Zwrócić należy uwagę, że Spółka powinna dołożyć wszelkich starań, aby uzasadnienie wniosku taryfowego miało pokrycie w szczegółowej kalkulacji cen i stawek abonamentowych przedstawionych w tabelach od A - H, stanowiąca załącznik do wniosku, bo przedstawione informacje wprowadzają w błąd. Koszty te zaplanowano prawidłowo (naruszanie § 7 ust. 1 pkt 1 rozporządzenia).

## II. W zakresie zbiorowego odprowadzania ścieków:

1. Wysokość kosztów amortyzacji Spółka ustaliła na podstawie planu amortyzacji na okres obowiązywania nowej taryfy oraz na podstawie wieloletniego planu rozwoju i modernizacji urządzeń wodociągowych i urządzeń kanalizacyjnych położonych na terenie Miasta i Gminy Drobin na lata 2017-2019 (Uchwała nr XXVI/209/2016 Rady Miejskiej w Drobinie z dnia 29.09.2016 r.) . Do kosztów amortyzacji nieprawidłowo została wliczona amortyzacja stacji zlewnej oraz utwardzenie terenu przy stacji zlewnej na łączną wartość 978,53 zł. Koszt zaplanowano nieprawidłowo, z naruszeniem § 8 ust. 1 pkt 3 rozporządzenia.

2. Koszty materiałów zgodnie z § 8 ust. 1 pkt 2 rozporządzenia, planuje się w wysokości maksymalnej wynikającej ze wskaźnika cen produkcji sprzedanej przemysłu, w wysokości o 1,6%. Spółka podwyższyła koszty o 431 zł przyjmując wskaźnik 1,3%. Z uzasadnienia wniosku o zatwierdzenie taryf wynika, że Spółka zaplanowała koszty zużycia materiałów na podstawie wykonania okresu obrachunkowego. Kalkulacja nie pokrywa się z uzasadnieniem do wniosku i wprowadza błąd (naruszanie § 7 ust. 1 pkt 1 rozporządzenia).

3. Spółka podwyższyła koszty wynagrodzeń osobowych ogółem wraz z narzutami o kwotę 19.090 zł, co stanowi wzrost o 12,24%. Spółka błędnie podała wartość kosztów w roku obrachunkowym, które wyniosły 155.920 zł, ponieważ z zapisów księgowych wynika, że na działalności wodociągowej koszty wyniosły 172.983 zł. W roku obowiązywania nowej taryfy Spółka zaplanowała koszt w kwocie 175.010 zł. Zgodnie z informacją podaną w uzasadnieniu wniosku taryfowego wartość kosztów i niezbędnych przychodów powinna być równa kwocie 172.983 zł. Po raz kolejny kalkulacja nie pokrywa się z uzasadnieniem (naruszanie § 7 ust. 1 pkt 1 rozporządzenia).

Ponadto marżę zysku Spółka założyła na poziomie 161.004 zł na działalności wodociągowej i 83.317 zł na działalności kanalizacyjnej planowanych kosztów całkowitych zaopatrzenia w wodę i odprowadzanie ścieków. Marżę zysku zaplanowano na poziomie 11. Należy w tym miejscu sięgnąć do orzecznictwa – np. uzasadnienie wyroku WSA w Warszawie z 19.06.2012 r., sygn. IV SA/Wa 210/12 daje odpowiednie sugestie. W tamtym przypadku przedsiębiorstwo zaplanowało marżę zysku na poziomie 8,12% marży zysku brutto dla działalności wod.-kan., co zdaniem weryfikującego ową taryfę stanowiło ponad dwukrotne przewyższenie średniego poziomu rentowności przedsiębiorstw wod.-kan. w kraju, i tym samym ustawiło tak zaplanowaną marżę na poziomie nie zapewniającym ochrony interesów odbiorców przed nieuzasadnionym wzrostem cen. Spółka ustaliła marżę zysku na wygórowanym poziomie. Istnieje znaczna przestrzeń do obniżenia w roku obowiązywania nowych taryf marży zysku i weryfikujący sugeruje jej obniżenie do poziomu przeciętnego dla branży. Według danych Izby Gospodarczej Wodociągi Polskie, dla przedsiębiorstw wod.-kan. w kilku w minionych latach, tj. między 2011 a 2014, rentowność ze sprzedaży netto wynosi około 3,0- 3,5%. We wniosku taryfowym poziom marży zysku nie zapewnienia

ochrony interesów odbiorców przed nieuzasadnionym wzrostem cen, przez co **narusza art. 23 ust. 2 pkt 2 lit. e ustawy oraz § 3 pkt 1 lit. b rozporządzenia.**

Na podstawie przeprowadzonej weryfikacji należy ocenić wniosek o zatwierdzenie taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków mający obowiązywać na terenie gminy Drobin przedstawiony przez REMONDIS DROBIN Komunalna Sp. z o.o. jako przygotowany **niezgodnie** z przepisami ustawy z dnia 7 czerwca 2001 r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków oraz Rozporządzeniem Ministra Budownictwa z dnia 28 czerwca 2006r. w sprawie określenia taryf, wzoru wniosku o zatwierdzenie taryf oraz warunków rozliczeń za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków. Spółka powinna dołożyć wszelkich starań, aby uzasadnienie wniosku taryfowego miało pokrycie w szczegółowej kalkulacji cen i stawek abonamentowych przedstawionych w tabelach A – H, stanowiące załączniki do wniosku. Aktualny wniosek jest obciążony rozlicznymi błędami merytorycznymi.



REMONTIS DROBIN Komunalna Sp. z o.o. // ul. Tupadzka 7 // 09-210 Drobin // Polska

Burmistrz Miasta i Gminy Drobin  
Sz.P. Andrzej Samoraj

ul. Piłsudskiego 12  
09-210 Drobin

REMONTIS DROBIN Komunalna Sp. z o.o.  
ul. Tupadzka 7  
09-210 Drobin

Zarząd Spółki  
T +48 (0) 24 267 42 90  
F +48 (0) 24 267 42 99  
drobin@remondis.pl

Drobin, 20 stycznia 2017r.

*M. Ociecińska*  
*24.01.2017 r.*

2017.11.20

2017.11.20

2017.11.20

2017.11.20

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

REMONTIS DROBIN Komunalna Sp. z o.o. przedkłada wniosek o zatwierdzenie taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzenia ścieków na terenie gminy i miasta Drobin - na okres od dnia 01.04.2017 r. do dnia 31.03.2018 r.

Powyższe taryfy opracowano zgodnie z przepisami ustawy z dnia 7 czerwca 2001 r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzeniu ścieków (Dz. U. Nr 72, poz. 747 z późn. zm.) oraz przepisami wykonawczymi do tej ustawy.

Ceny i stawki opłat zawarte w taryfach określono na podstawie niezbędnych przychodów dla prowadzenia działalności w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie gminy i miasta Drobin

Z poważaniem  
Kierujący przedsiębiorstwem  
wodociągowo-kanalizacyjnym:

*Krzysztof Cybulski*  
Członek Zarządu

*Grzegorz Szykułski*  
Członek Zarządu

Załączniki (wraz z wnioskiem 85 stron):

1. Wniosek o zatwierdzenie taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzanie ścieków
2. Uzasadnienie wniosku
3. Tabele od A do H
4. Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2015
5. Wieloletni plan rozwoju i modernizacji urządzeń wodociągowych i urządzeń kanalizacyjnych

WNIOSEK

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

na okres od 01.04.2017r. do 31.03.2018r.

> REMONDIS DROBIN Komunalna Sp. z o.o.

REMONDIS DROBIN Komunalna Sp. z o.o.

ul. Tupadzka 7

09-210 Drobin

Polska

Drobin, dnia 20 stycznia 2017r.



**Spis treści**

TARYFY DLA ZBIOROWEGO ZAOPATRZENIA W WODĘ I ZBIOROWEGO ODPROWADZANIA ŚCIEKÓW..... 3

UZASADNIENIE WNIOSKU O ZATWIERDZENIE TARYF ..... 12

**ZAŁĄCZNIK NR 1 do wniosku o zatwierdzenie taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie działalności REMONDIS DROBIN Komunalna Sp. z o.o.**

**TARYFY<sup>1</sup>  
DLA ZBIOROWEGO ZAOPATRZENIA W WODĘ I ZBIOROWEGO ODPROWADZANIA ŚCIEKÓW**

**Spis treści**

1. INFORMACJE OGÓLNE .....	4
2. RODZAJE PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI.....	4
3. RODZAJ I STRUKTURA TARYF .....	4
3.1. TARYFOWE GRUPY ODBIORCÓW USŁUG.....	5
3.2. RODZAJE I WYSOKOŚĆ CEN I STAWEK OPLAT .....	7
3.2.1. Taryfa dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę .....	7
3.2.2. Taryfa dla zbiorowego odprowadzania ścieków .....	8
3.2.3. Stawka opłaty za przyłączenie do urządzeń wodociągowo-kanalizacyjnych.....	9
3.3. WARUNKI ROZLICZEŃ Z UWZGLĘDNIENIEM WYPOSAŻENIA NIERUCHOMOŚCI W PRYZRZĄDYI URZĄDZENIA POMIAROWE .....	9
3.4. WARUNKI STOSOWANIA CEN I STAWEK OPLAT .....	10
3.4.1. Zakres świadczonych usług dla poszczególnych taryfowych grup odbiorców.....	10
3.4.2. Standardy jakościowe obsługi odbiorców usług .....	10

<sup>1</sup> Vide: § 4 rozporządzenia Min.Bud. w sprawie taryf (...)

## 1. INFORMACJE OGÓLNE

Niniejsze taryfy stanowią zestawienie cen i stawek opłat za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków obowiązujących na terenie Miasta i Gminy Drobin na okres 12 miesięcy od dnia 01.04.2017r. do dnia 31.03.2018r. Taryfy określają także warunki ich stosowania.

Niniejsze taryfy opracowano zgodnie z przepisami ustawy z dnia 7 czerwca 2001r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (tekst jednolity – tekst jednolity - Dz. U. z 2015 r., poz. 139 z późn. zm.) – dalej zwanej „ustawą” oraz przepisami wykonawczymi do tej ustawy, w tym w szczególności rozporządzenia Ministra Budownictwa z dnia 28 czerwca 2006 r. w sprawie określania taryf, wzoru wniosku o zatwierdzenie taryf oraz warunków rozliczeń za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków (Dz. U. z 2006 r., nr127, poz 886 z późn. zm.) – dalej zwanego „rozporządzeniem taryfowym”.

Taryfowe ceny i stawki opłat dotyczą wszystkich odbiorców usług wodociągowych oraz kanalizacyjnych (w zakresie zbiorowego odprowadzania ścieków do urządzeń kanalizacji sanitarnej) świadczonych przez REMONDIS DROBIN Komunalna Sp. z o.o. w Drobinie – dalej zwanej również „Przedsiębiorstwem” lub „Spółką”.

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

## 2. RODZAJE PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI

Przedsiębiorstwo prowadzi działalność w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na podstawie zezwolenia wydanego decyzją Burmistrza Miasta i Gminy Drobin RRG 7033/2/2002 z dnia 20.12.2002 r., zmienionego decyzją nr RRG 7033/2/10 z dnia 25.05.2010 r.

Zgodnie z zezwoleniem przedmiot działalności przedsiębiorstwa stanowi:

1. zbiorowe zaopatrzenie w wodę polegające na ujmowaniu, uzdatnianiu i dostarczaniu wody odbiorcom usług, z którymi zawarto umowę, za pomocą urządzeń wodociągowych;
2. zbiorowe odprowadzanie ścieków polegające na oczyszczaniu i odprowadzaniu ścieków dostarczonych przez odbiorców usług, z którymi zawarto umowy, za pomocą urządzeń kanalizacyjnych;
3. oraz inne rodzaje działalności.

## 3. RODZAJ I STRUKTURA TARYF

REMONDIS DROBIN Komunalna Sp. z o.o. w Drobinie na podstawie kryteriów, o których mowa w § 13 ust. 2 i 3 rozporządzenia taryfowego dokonało wyboru struktury i rodzaju taryf. Zarówno w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę jak i zbiorowego odprowadzania ścieków:

- a) w zależności od przyjętego rodzaju taryfy dla poszczególnych taryfowych grup odbiorców usług – wybrano taryfy niejednolite – zawierające różne dla poszczególnych taryfowych grup odbiorców ceny za dostarczoną wodę i ceny za odprowadzane ścieki lub różne dla poszczególnych grup taryfowych odbiorców stawki opłat,

- b) w zależności od struktury taryfy – wybrano taryfy wieloczołowe – zawierające ceny i stawki opłat.

Taryfa za zbiorowe zaopatrzenie w wodę zawiera:

- 1) cenę za m<sup>3</sup> dostarczonej wody, w rozliczeniach dokonywanych na podstawie odczytu wskazań wodomierza lub na podstawie przepisów dotyczących przeciętnych norm zużycia wody.
- 2) stawkę opłaty abonamentowej na odbiorcę usług:
  - a) w rozliczeniach w oparciu o wskazania wodomierza głównego,
  - b) w rozliczeniach na podstawie przepisów dotyczących przeciętnych norm zużycia wody.
- 3) stawkę opłaty za przyłączenie do urządzeń wodociagowych będących w posiadaniu Przedsiębiorstwa

Taryfa za zbiorowe odprowadzanie ścieków zawiera:

- 1) cenę za m<sup>3</sup> odprowadzonych ścieków w rozliczeniach z odbiorcami za ilość odprowadzonych ścieków, ustaloną na podstawie zużycia wody określonego zgodnie ze wskazaniami wodomierza lub na podstawie przepisów dotyczących przeciętnych norm zużycia wody.
- 2) stawkę opłaty abonamentowej na odbiorcę usług w rozliczeniach za ilość odprowadzonych ścieków ustaloną na podstawie zużycia wody określonego zgodnie ze wskazaniami wodomierza głównego lub na podstawie przepisów dotyczących przeciętnych norm zużycia wody.
- 3) stawkę opłaty za przyłączenie do urządzeń kanalizacyjnych będących w posiadaniu Przedsiębiorstwa.

Do wyżej wskazanych cen i stawek opłat dolicza się należny podatek od towarów i usług w wysokości określonej odrębnymi przepisami.

### 3.1. TARYFOWE GRUPY ODBIORCÓW USŁUG

Taryfowe grupy odbiorców wyodrębniono na podstawie charakterystyki zużycia wody lub odprowadzanych ścieków, warunków zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków (w tym zwłaszcza wyposażenia nieruchomości odbiorców usług w przyrządy pomiarowe) oraz okresów rozliczeniowych i zakresu usług zaopatrzenia w wodę lub odprowadzania ścieków świadczonych na rzecz poszczególnych odbiorców.

Ze względu na wyżej wymienione uwarunkowania wyodrębnionych zostało **jedenaste** taryfowych grup odbiorców w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę oraz **pięć** taryfowych grup odbiorców w zakresie zbiorowego odprowadzania ścieków.

W zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę wyłoniono następujące grupy odbiorców usług:

l.p.	Taryfowa grupa odbiorców	Charakterystyka taryfowej grupy odbiorców
1.	W1.	Odbiorcy usług wodociagowych (pobierający wodę na cele socjalno - bytowe w tym gosp. dom.) rozliczani w okresie 3-miesięcznym w oparciu o wskazanie wodomierza głównego
2.	W2.	Odbiorcy usług wodociagowych i kanalizacyjnych (pobierający wodę na cele socjalno - bytowe w tym gosp. dom.) rozliczani w okresie 3-miesięcznym w oparciu o wskazanie wodomierza głównego
3.	W3.	Odbiorcy usług wodociagowych (pobierający wodę na cele socjalno - bytowe w tym gosp. dom.) rozliczani w okresie 3-miesięcznym w oparciu o przeciętne normy zużycia wody
4.	W4.	Odbiorcy usług wodociagowych i kanalizacyjnych (pobierający wodę na cele socjalno - bytowe w tym gosp. dom.) rozliczani w okresie 3-miesięcznym w oparciu o przeciętne normy zużycia wody
5.	W5.	Odbiorcy usług wodociagowych (pobierający wodę na cele produkcyjne) rozliczani w okresie 3-miesięcznym w oparciu o wskazanie wodomierza głównego
6.	W6.	Odbiorcy usług wodociagowych i kanalizacyjnych (pobierający wodę na cele produkcyjne) rozliczani w okresie 3-miesięcznym w oparciu o wskazanie wodomierza głównego
7.	W7.	Odbiorcy usług wodociagowych i kanalizacyjnych (pobierający wodę na cele produkcyjne) rozliczani w okresie 1-miesięcznym w oparciu o przeciętne normy zużycia wody
8.	W8.	Odbiorcy usług wodociagowych (pobierający wodę na cele produkcyjne) rozliczani w okresie 3-miesięcznym w oparciu o przeciętne normy zużycia wody
9.	W9.	Odbiorcy usług wodociagowych i kanalizacyjnych (pobierający wodę na cele produkcyjne) rozliczani w okresie 3-miesięcznym w oparciu o przeciętne normy zużycia wody
10.	W10.	Odbiorcy usług wodociagowych i kanalizacyjnych (gospodarstwa rolne) rozliczani w okresie 1-miesięcznym w oparciu o wskazanie wodomierza głównego
11.	W11.	Odbiorcy usług wodociagowych (gospodarstwa rolne) rozliczani w okresie 3-miesięcznym w oparciu o wskazanie wodomierza głównego

W odniesieniu do charakterystyki taryfowych grup odbiorców Przedsiębiorstwo wskazuje, że:

- a) przez wodę pobieraną na cele socjalno-bytowe rozumieć należy wodę wykorzystywaną do zaopatrzenia ludności w wodę przeznaczoną do spożycia lub na cele socjalno-bytowe
- b) przez wodę pobieraną na cele produkcyjne rozumieć należy wodę przeznaczoną na cele produkcji, w której woda wchodzi w skład albo w bezpośredni kontakt z produktami żywnościowymi, farmaceutycznymi lub na cele konfekcjonowania

W zakresie zbiorowego odprowadzania ścieków wyłoniono następujące grupy odbiorców usług:

I.p.	Taryfowa grupa odbiorców	Charakterystyka taryfowej grupy odbiorców
1.	K1.	Odbiorcy usług wodociagowych i kanalizacyjnych rozliczani w okresie 3-miesięcznym w oparciu o wskazanie wodomierza głównego
2.	K2.	Odbiorcy usług wodociagowych i kanalizacyjnych rozliczani w okresie 3-miesięcznym w oparciu o przeciętne normy zużycia wody
3.	K3.	Odbiorcy usług wodociagowych i kanalizacyjnych rozliczani w okresie 1-miesięcznym w oparciu o przeciętne normy zużycia wody
4.	K4.	Odbiorcy usług wodociagowych i kanalizacyjnych rozliczani w okresie 1-miesięcznym w oparciu o wskazanie wodomierza głównego
5.	K5.	Odbiorcy usług kanalizacyjnych rozliczani w okresie 3-miesięcznym w oparciu o wskazanie wodomierza głównego

### 3.2. RODZAJE I WYSOKOŚĆ CEN I STAWEK OPŁAT

#### 3.2.1. Taryfa dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę.

Tabela 1 Wysokość cen i stawek za dostarczoną wodę

Lp.	Taryfowa grupa odbiorców	Cena/Stawka opłaty netto	Cena/Stawka opłaty brutto	Jednostka miary
1.	2.	3.	4.	5.
W1.	cena za dostarczoną wodę	3,97	4,29	zł / m <sup>3</sup>
	stawka opłaty abonamentowej	15,38	16,61	zł / okres rozliczeniowy / odbiorcę
W2.	cena za dostarczoną wodę	3,97	4,29	zł / m <sup>3</sup>
	stawka opłaty abonamentowej	11,35	12,26	zł / okres rozliczeniowy / odbiorcę
W3.	cena za dostarczoną wodę	3,97	4,29	zł / m <sup>3</sup>
	stawka opłaty abonamentowej	10,11	10,92	zł / okres rozliczeniowy / odbiorcę

W4.	cena za dostarczoną wodę	3,97	4,29	zł / m <sup>3</sup>
	stawka opłaty abonamentowej	8,71	9,41	zł / okres rozliczeniowy / odbiorcę
W5.	cena za dostarczoną wodę	3,99	4,31	zł / m <sup>3</sup>
	stawka opłaty abonamentowej	15,38	16,61	zł / okres rozliczeniowy / odbiorcę
W6.	cena za dostarczoną wodę	3,99	4,31	zł / m <sup>3</sup>
	stawka opłaty abonamentowej	11,35	12,26	zł / okres rozliczeniowy / odbiorcę
W7.	cena za dostarczoną wodę	3,99	4,31	zł / m <sup>3</sup>
	stawka opłaty abonamentowej	3,83	4,14	zł / okres rozliczeniowy / odbiorcę
W8.	cena za dostarczoną wodę	3,99	4,31	zł / m <sup>3</sup>
	stawka opłaty abonamentowej	10,11	10,92	zł / okres rozliczeniowy / odbiorcę
W9.	cena za dostarczoną wodę	3,99	4,31	zł / m <sup>3</sup>
	stawka opłaty abonamentowej	8,71	9,41	zł / okres rozliczeniowy / odbiorcę
W10.	cena za dostarczoną wodę	3,97	4,29	zł / m <sup>3</sup>
	stawka opłaty abonamentowej	6,47	6,99	zł / okres rozliczeniowy / odbiorcę
W11.	cena za dostarczoną wodę	3,97	4,29	zł / m <sup>3</sup>
	stawka opłaty abonamentowej	15,38	16,61	zł / okres rozliczeniowy / odbiorcę

Wysokość poszczególnych stawek opłaty abonamentowej wynika z zasad jej kalkulacji określonych w § 13 ust. 3-7 rozporządzenia taryfowego. I tak, w oparciu o przywołane reguły stawkę opłaty abonamentowej kalkuluje się na podstawie kosztów: utrzymania w gotowości urządzeń wodociagowych lub kanalizacyjnych, odczytu wodomierza lub urządzenia pomiarowego, rozliczenia należności za wodę lub ścieki (§ 13 ust. 3 rozporządzenia taryfowego).

W przypadku odbiorców usług rozliczany na podstawie przeciętnych norm zużycia wody w kalkulacji stawki opłaty abonamentowej Przedsiębiorstwo nie uwzględnia zgodnie z § 13 ust. 5 rozporządzenia taryfowego – kosztów odczytu wodomierza lub urządzenia pomiarowego.

### 3.2.2. Taryfa dla zbiorowego odprowadzania ścieków

Tabela 2 Wysokość cen i stawek za odprowadzone ścieki

Lp.	Taryfowa grupa odbiorców	Cena/Stawka opłaty netto	Cena/Stawka opłaty brutto	Jednostka miary
1.	2.	3.	4.	5.
K1.	cena za odebrane ścieki	12,40	13,39	zł / m <sup>3</sup>
	stawka opłaty abonamentowej	11,35	12,26	zł / okres rozliczeniowy

K2.	cena za odebrane ścieki	12,40	13,39	zł / m <sup>3</sup>
	stawka opłaty abonamentowej	8,71	9,41	zł / okres rozliczeniowy
K3.	cena za odebrane ścieki	12,40	13,39	zł / m <sup>3</sup>
	stawka opłaty abonamentowej	3,83	4,14	zł / okres rozliczeniowy
K4.	cena za odebrane ścieki	12,40	13,39	zł / m <sup>3</sup>
	stawka opłaty abonamentowej	6,47	6,99	zł / okres rozliczeniowy
K5.	cena za odebrane ścieki	12,40	13,39	zł / m <sup>3</sup>
	stawka opłaty abonamentowej	15,38	16,61	zł / okres rozliczeniowy

### 3.2.3. Stawka opłaty za przyłączenie do urządzeń wodociągowo-kanalizacyjnych.

Tabela 3 Stawki opłat za przyłączenie do urządzeń wodociągowo-kanalizacyjnych

Lp.	Rodzaj stawki	Stawka opłaty w zł (netto)
1.	2.	3.
1.	stawka za przyłączenie do urządzeń wodociągowych	112,00
2.	stawka za przyłączenie do urządzeń kanalizacyjnych	86,00

Zgodnie z brzmieniem § 5 pkt 7 rozporządzenia taryfowego, wyżej wskazane stawki opłaty wynikają z kosztów przeprowadzania prób technicznych przyłącza wybudowanego przez odbiorcę usług. Wspomniane koszty obejmują zryczałtowane koszty robocizny (pracy pracownika) oraz dojazdu do nieruchomości przyszłego odbiorcy usług i koszty eksploatacji sprzętu.

Do cen i stawek opłat wymienionych w tabeli 3 dolicza się należny podatek od towarów i usług zgodnie z odrębnymi przepisami.

### 3.3. WARUNKI ROZLICZEŃ Z UWZGLĘDNIENIEM WYPOSAŻENIA NIERUCHOMOŚCI W PRYZRĄDY URZĄDZENIA POMIAROWE

1. Rozliczenia za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków prowadzone są zgodnie z przepisami ustawy oraz rozporządzenia taryfowego.
2. Rozliczenia za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków są prowadzone przez Przedsiębiorstwo z odbiorcami usług na podstawie określonych w taryfach cen i stawek opłat oraz ilości dostarczonej wody i odprowadzonych ścieków.
3. Ilość wody dostarczonej do nieruchomości ustala się na podstawie wskazań wodomierza głównego.
4. W przypadku braku wodomierza głównego, ilość wody dostarczonej do nieruchomości ustala się zgodnie z przepisami dotyczącymi przeciętnych norm zużycia wody tj. Rozporządzeniem Ministra Infrastruktury z dnia 14 stycznia 2002 r. w sprawie określenia przeciętnych norm zużycia wody (Dz. U. z 2002 r., nr 8, poz. 70).



5. Ilość wody dostarczonej do nieruchomości ustala się na podstawie wskazania wodomierza głównego, a w przypadku jego braku - w oparciu o przeciętne normy zużycia wody. Ilość odprowadzonych ścieków ustala się na podstawie wskazań urządzeń pomiarowych. W razie braku urządzeń pomiarowych ilość odprowadzonych ścieków ustala się na podstawie umowy, o której mowa w art. 6 ust. 1, 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 jej zużycia na ten cel ustalona jest na podstawie dodatkowego wodomierza zainstalowanego na koszt odbiorcy usług.
6. W przypadku stwierdzenia nieprawidłowego działania wodomierza głównego, ilość pobranej wody ustala się na podstawie średniego zużycia wody w okresie 3 miesięcy przed stwierdzeniem niesprawności działania wodomierza, a gdy nie jest to możliwe - na podstawie średniego zużycia wody w analogicznym okresie roku ubiegłego lub iloczynu średniomiesięcznego zużycia wody w roku ubiegłym i liczby miesięcy nieprawidłowego działania wodomierza.
7. Przedsiębiorstwo na wniosek odbiorcy usług dokonuje sprawdzenia prawidłowości działania wodomierza głównego. W przypadku, gdy sprawdzenie prawidłowości działania wodomierza nie potwierdza zgłoszonych przez odbiorcę usług, pokrywa on koszty sprawdzenia.
8. Odbiorca usług dokonuje zapłaty za dostarczoną wodę i odprowadzone ścieki w terminie określonym w fakturze, który nie może być krótszy niż 14 dni od daty jej wysłania lub dostarczenia w inny sposób. Zgłoszenie przez odbiorcę usług zastrzeżeń do wysokości faktury nie wstrzymuje jej zapłaty.
9. Opłata abonamentowa regulowana jest przez odbiorcę usług niezależnie od tego, czy odbiorca usług pobierał wodę lub odprowadzał ścieki w okresie rozliczeniowym.

### 3.4. WARUNKI STOSOWANIA CEN I STAWEK OPŁAT

#### 3.4.1. Zakres świadczonych usług dla poszczególnych taryfowych grup odbiorców

REMONDISDROBIN Komunalna Sp. z o.o. w Drobinie prowadzi działalność w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na podstawie zezwolenia wydanego decyzją Burmistrza Miasta i Gminy Drobin RRG 7033/2/2002 z dnia 20.12.2002 r., zmienionego decyzją nr RRG 7033/2/10 z dnia 25.05.2010 r.

#### 3.4.2. Standardy jakościowe obsługi odbiorców usług

Określone w taryfie ceny i stawki opłat stosuje się przy zachowaniu standardów jakościowych obsługi odbiorców usług, które wynikają z obowiązujących przepisów prawnych, i które zostały określone w zezwoleniu na działalność w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków oraz w Regulaminie Dostarczania Wody i Odprowadzania Ścieków na terenie Miasta i Gminy Drobin - Uchwała nr 242/XLV/10 Rady Miejskiej w Drobinie z dnia 10.06.2010 r.

Jakość dostarczanej odbiorcom usług wody oraz jakość oczyszczanych ścieków spełniają wymagania powszechnie obowiązujących przepisów prawa.

Jakość dostarczanej wody spełnia wymagania rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 13 listopada 2015 r. w sprawie jakości wody przeznaczonej do spożycia przez ludzi (Dz. U. z 2015 r. poz. 1989), wydanego na podstawie ustawy.

Jakość ścieków odprowadzanych do rowu melioracyjnego z eksploatowanej oczyszczalni ścieków spełnia wymagania określone decyzjami Starosty Płockiego na szczególne korzystanie z wód – wprowadzanie ścieków komunalnych oczyszczonych w mechaniczno– biologicznej oczyszczalni ścieków w Drobinie, zlokalizowanej na działkach o nr ewid. 625/3, 624/5 i 624/7, do ziemi – rowu melioracyjnego B. Powyższe decyzje (pozwolenia wodnoprawne) wydawane są na podstawie ustawy z dnia 18 lipca 2001r. Prawo wodne (tekst jednolity – Dz. U. z 2012 r. poz. 145 z późn. zm.) oraz przepisów wykonawczych do tejże ustawy.

Stosowane przez Spółkę rozwiązania technologiczne spełniają wymogi przepisów ochrony środowiska, pozwoleń wodnoprawnych oraz BHP, natomiast sieci oraz pozostałe urządzenia wodociągowo - kanalizacyjne utrzymywane są w sprawności i dobrym stanie technicznym dla zapewnienia ciągłości dostaw wody i odprowadzania ścieków.

**ZAŁĄCZNIK NR 2 do wniosku o zatwierdzenie taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie działalności REMONDIS DROBIN Komunalna Sp. z o.o.**

**UZASADNIENIE WNIOSKU O ZATWIERDZENIE TARYF<sup>2</sup>**

**Spis treści**

1. INFORMACJE OGÓLNE .....	13
2. ZAKRES ŚWIADCZONYCH USŁUG I LOKALNYCH UWARUNKOWAŃ ICH ŚWIADCZENIA .....	13
3. STANDARDY JAKOŚCIOWE USŁUG, W TYM INFORMACJA DOTYCZĄCA WPŁYWU TARYFY NA ICH POPRAWĘ.....	14
4. SPODZIEWANA POPRAWA JAKOŚCI USŁUG PRZY WPROWADZANIU NOWYCH METOD ALOKACJI KOSZTÓW.....	15
5. METODOLOGIA USTALANIA NIEZBĘDNYCH PRZYCHODÓW I ALOKACJI KOSZTÓW	16
6. ZMIANA WARUNKÓW EKONOMICZNYCH W CZASIE OBOWIĄZYWANIA TARYF.....	16

**Załączniki do uzasadnienia<sup>3</sup>:**

1. Informacje o ilości i cenie za zakup wody przez przedsiębiorstwo wodociągowe – kanalizacyjne
2. Tabele A-H stanowiące szczegółową kalkulację cen i stawek opłat
3. Ostatnie sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2015.
4. Wieloletni plan rozwoju i modernizacji urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych na lata 2017-2019.

<sup>2</sup> vide: § 19 ust. 2 rozporządzenia Min.Bud. w sprawie taryf (...)

<sup>3</sup> zgodnie z § 19 ust. 3 rozporządzenia Min.Bud. w sprawie taryf (...)

## 1. INFORMACJE OGÓLNE

Taryfy stanowią zestawienie cen i stawek opłat za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzenie ścieków na terenie działania REMONDIS DROBIN Komunalna Sp. z o.o.

Wniosek o zatwierdzenie taryf został przygotowany zgodnie z przepisami ustawy z dnia 7 czerwca 2001r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (tekst jednolity – tekst jednolity - Dz. U. z 2015 r., poz. 139 z późn. zm.) – dalej zwanej „ustawą” oraz przepisami wykonawczymi do tej ustawy, w tym w szczególności rozporządzenia Ministra Budownictwa z dnia 28 czerwca 2006 r. w sprawie określania taryf, wzoru wniosku o zatwierdzenie taryf oraz warunków rozliczeń za zbiorowego zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków (Dz. U. z 2006 r., nr 127, poz 886 z późn. zm.) – dalej zwanego „rozporządzeniem taryfowym”.

Wszelkie określenia odnoszące się do struktur taryfowych, rodzajów taryf i metodologii niezbędnych przychodów, użyte w tekście pochodzą z ustawy lub rozporządzenia taryfowego.

Przy opracowaniu wniosku o zatwierdzenie taryf przyjęto założenia zgodne z ustawą i rozporządzeniem taryfowym.

## 2. ZAKRES ŚWIADCZONYCH USŁUG I LOKALNYCH UWARUNKOWAŃ ICH ŚWIADCZENIA

REMONDIS DROBIN Komunalna Sp. z o.o. prowadzi działalność w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na podstawie zezwolenia wydanego przez Burmistrza Miasta i Gminy Drobin RRG 7033/2/2002 z dnia 20.12.2002, zmienionego decyzją nr RRG 7033/2/10 z dnia 25.05.2010 r.

Udziałowcami REMONDIS DROBIN Komunalna Sp. z o.o. są:

- |                            |        |
|----------------------------|--------|
| ▪ Miasto i Gmina Drobin    | 50,1 % |
| ▪ REMONDIS Aqua Sp. Z o.o. | 49,9%  |

Spółka jest wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Miasta Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, numer pozycji rejestru 0000061916.

Obszarem działania Spółki jest teren Miasta i Gminy Drobin.

Przedmiotem przeważającej działalności gospodarczej Spółki jest:

- Naprawa, konserwacja i instalowanie maszyn i urządzeń – kod PKD – 33
- Pobór, uzdatnianie i dostarczanie wody – kod PKD – 36
- Odprowadzanie i oczyszczanie ścieków – kod PKD – 37
- Działalność związana ze zbieraniem, przetwarzaniem i unieszkodliwianiem odpadów; odzysk surowców – kod PKD – 38
- Działalność związana z rekultywacją i pozostała działalność usługowa związana z gospodarką odpadami – kod PKD – 39
- Roboty związane z budową obiektów inżynierii lądowej i wodnej – kod PKD -42
- Działalność związana z obsługą rynku nieruchomości – kod PKD – 68
- Wynajem i dzierżawa – kod PKD – 77

- Działalność usługowa związana z utrzymaniem porządku w budynkach i zagospodarowaniem terenów zieleni – kod PKD – 81
- Pozostała indywidualna działalność usługowa – kod PKD – 96

a w szczególności:

- bieżące i stałe dostarczanie wody do jej odbiorców,
- odbiór ścieków od odbiorców wody oraz usuwanie i oczyszczanie ścieków,
- utrzymanie i eksploatacja sieci wodociągowo-kanalizacyjnej i innych urządzeń służących zaopatrzeniu w wodę oraz usuwaniu i oczyszczaniu ścieków,
- dysponowanie i gospodarowanie zasobami wodnymi eksploatowanymi na potrzeby sieci wodociągowej, zgodnie z pozwoleniami wodno-prawnymi,
- utrzymanie i eksploatacja urządzeń wodociągowo-kanalizacyjnych służących ochronie wód przed zanieczyszczeniem,
- prowadzenie stałej i bieżącej kontroli parametrów wód w całym procesie technologicznym w celu utrzymania odpowiedniej jakości wody dostarczanej odbiorcom,
- prowadzenie stałej i bieżącej kontroli parametrów odbieranych do sieci kanalizacyjnej ścieków oraz utrzymanie odpowiednich parametrów ich oczyszczania,
- kierowanie do odpowiednich organów wniosków o ukaranie w przypadku wprowadzenia do sieci kanalizacyjnej ścieków o stopniu zanieczyszczenia przekraczającym dopuszczalne normy,
- prowadzenie działalności usługowej związanej z eksploatacją sieci wodociągowo-kanalizacyjnej, dostarczaniem wody oraz przyjmowaniem ścieków, w szczególności w zakresie wykonania podłączeń do sieci, zakładania, napraw i legalizacji wodomierzy oraz innych urządzeń wodociągowo-kanalizacyjnych.

Spółka eksploatuje 4 ujęcia wody i oczyszczalnię ścieków.

### 3. STANDARDY JAKOŚCIOWE USŁUG, W TYM INFORMACJA DOTYCZĄCA WPŁYWU TARYFY NA ICH POPRAWĘ

W zakresie jakości świadczonych usług Przedsiębiorstwo realizuje zadania określone w:

- a) zezwoleniu na prowadzenie działalności w zakresie dostawy wody i odprowadzania ścieków,
- b) regulaminie dostarczania wody i odprowadzania ścieków,
- c) umowach z poszczególnymi odbiorcami usług wodociągowo-kanalizacyjnych oraz
- d) przepisach prawnych dotyczących ochrony środowiska, w rozporządzeniach w sprawie sposobu realizacji obowiązków dostawców ścieków przemysłowych oraz warunków wprowadzania ścieków do urządzeń kanalizacyjnych, a także przepisach ustalających wymagania dotyczące jakości wody przeznaczonej do spożycia przez ludzi, w tym wymagań bakteriologicznych, fizykochemicznych i organoleptycznych. Analizy jakości wody powadzone są na bieżąco.

Przedsiębiorstwo zobowiązane jest do zachowania ciągłości dostaw, a co za tym idzie do stałej gotowości do świadczenia usług. Znajduje to odzwierciedlenie w postaci konkretnych ponoszonych kosztów.

Wdrożenie proponowanych taryf zagwarantuje środki na pokrycie minimalnego poziomu kosztów bieżącego utrzymania ciągłości dostaw.

W taryfach uwzględniono tylko te niezbędne przychody, które zabezpieczają utrzymanie jakości świadczonych usług na dotychczasowym poziomie.

Ponadto wskazać trzeba, iż wskutek wyboru w zakresie rodzaju i struktury - taryf wieloczlonych i niejednorodnych, przedłożone taryfy dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków w pełni realizują postulat łatwości obliczania i sprawdzania cen i stawek opłat wynikający z § 3 pkt 1 lit. e rozporządzenia taryfowego.

Uzupełniająco Przedsiębiorstwo podnosi, iż odbiorcy usług mają prawo zgłaszania reklamacji dotyczących ilości i jakości usług oraz wysokości należności za usługi. Odbiorca może składać reklamację/ skargę /wniosek w Biurze Obsługi Klienta znajdującym się w siedzibie Spółki, w formie pisemnej. Skarga/reklamacja/wniosek powinny zawierać istotne dla rozpatrzenia sprawy zastrzeżenia oraz uzasadnienie. Przedsiębiorstwo rozpatruje reklamację i powiadamia odbiorcę o sposobie jej załatwienia w terminie 14 dni od udokumentowanej daty wpływu.

#### 4. SPODZIEWANA POPRAWA JAKOŚCI USŁUG PRZY WPROWADZANIU NOWYCH METOD ALOKACJI KOSZTÓW

Zgodnie z rozporządzeniem taryfowych przy tworzeniu taryf za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków, dokonano alokacji kosztów na taryfowe grupy odbiorców, odpowiednio dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków. Dla odbiorców usług dostarczania wody ustalono jednolitą cenę wody za 1 m<sup>3</sup> z uwagi na charakterystykę techniczną systemu wodociągowego.

Przedsiębiorstwo stosuje stawki opłaty abonamentowej, które obejmują koszty ponoszone niezależnie od tego, czy poszczególni klienci korzystają z usług Spółki, czy też nie. Spółka zobowiązana jest bowiem do zachowania ciągłości świadczonych usług, a co za tym idzie, do stałej gotowości. Znajduje to odzwierciedlenie w postaci konkretnych ponoszonych kosztów. Wdrożenie takiej taryfy gwarantuje środki na pokrycie minimalnego poziomu kosztów bieżącego utrzymania ciągłości dostaw i bardziej sprawiedliwy rozkład tych kosztów, a nadto eliminowanie subsydiowania skrośnego.

Dotychczas Spółka stosowała taryfę wieloczlonową dla działalności zbiorowego zaopatrzenia w wodę oraz taryfę jednolitą jednoczlonową dla działalności zbiorowego odprowadzania ścieków.

Zgodnie z zaleceniami standardów regulacji ekonomicznych, dostępności usług oraz metodologii ustalania opłat w sektorze wodociągowo – kanalizacyjnym, taryfy wieloczlone w większym stopniu spełniają postulaty powyższych standardów niż taryfy jednoczlone. Decydują o tym również względy ekonomiczne – zastosowanie opłat abonamentowych zapewni większą stabilność funkcjonowania Spółki. Oznacza to, że szczególnie w nowym roku taryfowym nawet jeżeli w Spółce nie wystąpi sprzedaż i nie będzie związanych z tym przychodów (ograniczenie spożycia w gospodarstwach domowych, zmniejszająca się liczba odbiorców przemysłowych), Spółka poniesie znaczne koszty związane z tym, że system wodociągowo-kanalizacyjny jest w stanie gotowości i w każdej chwili jest w stanie dostarczyć wodę w te rejon i odprowadzić ścieki z miejsc, gdzie obecne są jej urządzenia.

Nowe metody alokacji kosztów wpłyną na jakość świadczonych usług, albowiem umożliwią Przedsiębiorstwu:

- a) bardziej precyzyjne przypisanie poszczególnych kosztów do taryfowych grup odbiorców, a także ośrodków ich generowania.
- b) zapewnienie dostaw wody o dobrej jakości wpływającą na poprawę warunków zdrowotnych ludności oraz skuteczne unieszkodliwienie ścieków wprowadzonych do wód i do gruntu.

## 5. METODOLOGIA USTALANIA NIEZBĘDNYCH PRZYCHODÓW I ALOKACJI KOSZTÓW

Wniosek taryfowy na rok 2017 - 2018 został przygotowany zgodnie z przepisami rozporządzenia z dnia 28 czerwca 2006 r. w sprawie określania taryf, wzoru wniosku o zatwierdzenie taryf oraz warunków rozliczeń za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków.

Zgodnie z Rozporządzeniem rok obrotowy poprzedzający wprowadzenie nowych taryf stanowi okres od 1 grudnia 2015 roku do 30 listopada 2016 roku.

System ewidencji księgowej prowadzonej w Spółce umożliwia rozliczanie kosztów działalności bieżącej według miejsc ich powstawania ze szczegółowością wymaganą w Rozporządzeniu. W szczególności dotyczy to kosztów eksploatacji i utrzymania urządzeń wodociagowych i kanalizacyjnych, będących podstawą do wyliczenia części opłaty abonamentowej za utrzymanie urządzeń w gotowości. Rozporządzenie umożliwia przedsiębiorstwu rozliczenie w opłacie abonamentowej do 15 % kosztów eksploatacji i utrzymania urządzeń wodociagowych i kanalizacyjnych.

Dla działalności o charakterze ogólnym prowadzona jest ewidencja kosztów ogólnozakładowych i wydziałowych. Na podstawie danych ewidencyjnych z lat 2015 i 2016 oraz planu na lata 2017 - 2018, ustalone zostały koszty eksploatacyjne działalności wodociagowej, kanalizacyjnej oraz mającej charakter ogólny dotyczące zakresu działalności, na który składany jest niniejszy wniosek taryfowy. Wyliczenia bezpośrednich kosztów działalności podstawowej uzupełnione zostały kosztami obsługi zadłużenia kredytowego oraz odpisami rezerw na należności nieregularne. Koszty działalności ogólnej rozliczone zostały współczynnikiem alokacji na działalność wodociagową i kanalizacyjną.

W celu odpowiedniego rozliczenia kosztów na grupy odbiorców ustalone zostały następujące współczynniki alokacji:

- Sprzedaż usług w zakresie dostaw wody – na podstawie rzeczywistego zużycia wody w latach wcześniejszych oraz planowanego na rok 2017 – 2018 w podziale na poszczególne taryfowe grupy odbiorców. Koszty działalności wodociagowej, w tym również koszty opłat środowiskowych za pobór wody, zostały rozliczone tym wskaźnikiem.

## 6. ZMIANA WARUNKÓW EKONOMICZNYCH W CZASIE OBOWIĄZYWANIA TARYF

W okresie obowiązywania nowych taryf tj. 01.04.2017 – 31.03.2018 roku plany inwestycyjne REMONDIS DROBIN Komunalna Sp. z o.o. przewidują poniesienie nakładów inwestycyjnych na nowe środki trwałe, modernizację i odbudowę środków trwałych istniejących, w myśl zapisów wieloletniego planu rozwoju i modernizacji urządzeń wodociagowych i urządzeń kanalizacyjnych położonych na terenie Miasta i Gminy Drobin na lata 2017 - 2019.

Przy opracowaniu taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków przyjęto następujące okresy do rozliczeń:

- rok obrotowy poprzedzający wprowadzenie nowych taryf – 12 kolejnych pełnych miesięcy poprzedzających złożenie wniosku – okres od 01.12.2015 – 30.11.2016 r.
- rok obowiązywania nowych taryf – 01.04.2017 – 31.03.2018.

Przy kalkulacji niniejszego wniosku taryfowego zostały poczynione następujące założenia:

- a) Marża zysku

Przedsiębiorstwo założyło w kalkulacji poziom marży gwarantujący zachowanie płynności finansowej oraz realizację założonych planów finansowych.

b) Prognoza sprzedaży:

Mając na uwadze wartości sprzedaży rozliczonego okresu obrotowego roku 2015 oraz wartość sprzedaży w z okresu od 1 grudnia 2015 roku do dnia 30 listopada 2016 roku przyjęto następujące założenia:

Planowana sprzedaż wody: **390 000,00 m<sup>3</sup>**

Planowana sprzedaż ścieków: **67 000,00 m<sup>3</sup>**

Mając na uwadze zaistniałe zdarzenie nadzwyczajne jakim był pożar Zakładów Mięśnych Olewnik-Bis Sp. z o.o. zlokalizowanych w Świerczynku dnia 1 stycznia 2017r. oraz uwzględniając ryzyko spadku zakupu wody przez wskazanego kontrahenta planowany poziom sprzedaży wody odzwierciedla redukcję wolumenu sprzedaży o 53 874,47m<sup>3</sup> w stosunku do poziomu sprzedaży z okresu od 1 grudnia 2015 roku do dnia 30 listopada 2016 roku.

c) Amortyzacja

Amortyzacja została uwzględniona w niezbędnych przychodach stanowiących podstawę do ustalania cen i stawek opłat, i stanowić będzie źródło spłaty kredytów i pożyczek zaciągniętych na sfinansowanie inwestycji.

d) Wynagrodzenia wraz z pochodnymi

Koszty wynagrodzeń ustalono na poziomie kosztów roku obrotowego.

e) Materiały, energia i usługi

Zużycie materiałów zaplanowano na podstawie wykonania okresu obrotowego.

Przedłożone taryfy zapewniają :

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



**INFORMACJE O ILOŚCI I CENIE ZA ZAKUP WODY PRZEZ PRZEDSIĘBIORSTWO  
WODOCIĄGOWO – KANALIZACYJNE**

Spółka REMONDIS DROBIN Komunalna Sp. z o.o. nie dokonuje zakupu wody od przedsiębiorstw zewnętrznych.

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 %
	taryfowa grupa odbiorców usług	rodzaj cen i stawek opłat			wielkość cen i stawek opłat
0	1	2	3	4	5
1	Grupa 1	-cena wody (zł/m <sup>3</sup> )	3,48	3,97	14%
		- stawka opłaty abonamentowej	5,96	15,38	
		- ...			
		- cena wskaźnikowa 1)	3,59	4,31	20%
1	Grupa 2	-cena wody (zł/m <sup>3</sup> )	3,48	3,97	14%
		- stawka opłaty abonamentowej	5,96	11,35	
		- ...			
		- cena wskaźnikowa 1)	3,59	4,22	18%
1	Grupa 3	-cena wody (zł/m <sup>3</sup> )	3,48	3,97	14%
		- stawka opłaty abonamentowej	5,96	10,11	
		- ...			
		- cena wskaźnikowa 1)	3,59	4,19	17%
1	Grupa 4	-cena wody (zł/m <sup>3</sup> )	3,48	3,97	14%
		- stawka opłaty abonamentowej	5,96	8,71	
		- ...			
		- cena wskaźnikowa 1)	3,59	4,16	16%
1	Grupa 5	-cena wody (zł/m <sup>3</sup> )	3,48	3,99	15%
		- stawka opłaty abonamentowej	5,96	15,38	
		- ...			
		- cena wskaźnikowa 1)	3,59	4,33	21%
1	Grupa 6	-cena wody (zł/m <sup>3</sup> )	3,48	3,99	15%
		- stawka opłaty abonamentowej	5,96	11,35	
		- ...			
		- cena wskaźnikowa 1)	3,59	4,24	18%
1	Grupa 7	-cena wody (zł/m <sup>3</sup> )	3,48	3,99	15%
		- stawka opłaty abonamentowej	5,96	3,83	
		- ...			
		- cena wskaźnikowa 1)	3,59	4,24	18%
1	Grupa 8	-cena wody (zł/m <sup>3</sup> )	3,48	3,99	15%
		- stawka opłaty abonamentowej	5,96	10,11	
		- ...			
		- cena wskaźnikowa 1)	3,59	4,21	17%

1	Grupa 9	-cena wody (zł/m <sup>3</sup> )	3,48	3,99	15%
		- stawka opłaty abonamentowej	5,96	8,71	
		- ...			
		- cena wskaźnikowa 1)	3,59	4,18	17%
1	Grupa 10	-cena wody (zł/m <sup>3</sup> )	3,48	3,97	14%
		- stawka opłaty abonamentowej	5,96	6,47	
		- ...			
		- cena wskaźnikowa 1)	3,59	4,39	22%
1	Grupa 11	-cena wody (zł/m <sup>3</sup> )	3,48	3,97	14%
		- stawka opłaty abonamentowej	5,96	15,38	
		- ...			
		- cena wskaźnikowa 1)	3,59	4,31	20%

Uwaga:

<sup>1)</sup> Cenę wskaźnikową należy wyliczać jako sumę rocznych należności za wodę, wynikających z cen i stawek opłat w złotych, podzieloną przez roczną wielkość sprzedaży wody w m<sup>3</sup>.

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 %
	taryfowa grupa odbiorców usług	rodzaj cen i stawek opłat			wielkość cen i stawek opłat
0	1	2	3	4	5
1	Grupa 1	-cena usługi odprowadzania ścieków (zł/m <sup>3</sup> )	11,34	12,40	9%
		- stawka opłaty abonamentowej		11,35	
		- ...			
		- cena wskaźnikowa 1)	11,34	12,82	13%
1	Grupa 2	-cena usługi odprowadzania ścieków (zł/m <sup>3</sup> )	11,34	12,40	9%
		- stawka opłaty abonamentowej		8,71	
		- ...			
		- cena wskaźnikowa 1)	11,34	12,72	12%
1	Grupa 3	-cena usługi odprowadzania ścieków (zł/m <sup>3</sup> )	11,34	12,40	9%
		- stawka opłaty abonamentowej		3,83	
		- ...			
		- cena wskaźnikowa 1)	11,34	12,83	13%
1	Grupa 4	-cena usługi odprowadzania ścieków (zł/m <sup>3</sup> )	11,34	12,40	9%
		- stawka opłaty abonamentowej		6,47	
		- ...			
		- cena wskaźnikowa 1)	11,34	13,12	16%
1	Grupa 5	-cena usługi odprowadzania ścieków (zł/m <sup>3</sup> )	11,34	12,40	9%
		- stawka opłaty abonamentowej		15,38	
		- ...			
		- cena wskaźnikowa 1)	11,34	12,97	14%

Uwaga:

<sup>1)</sup> Cenę wskaźnikową należy wyliczyć jako sumę rocznych należności za odprowadzone ścieki, wynikających z cen i stawek opłat w złotych, podzieloną przez roczną ilość odprowadzonych ścieków w m<sup>3</sup>.

Tabela C. Ustalenie poziomu niezbędnych przychodów

Lp.	Wyszczególnienie	Przychody - wykonanie	Niezbędne przychody
		Rok obrachunkowy poprzedzający wprowadzenie nowych taryf w zł	Rok obowiązywania nowych taryf w zł
0	1	2	3
1	Zaopatrzenie w wodę		
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:	1 487 571,78	1 520 375,61
	a) amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	216 804,41	243 145,96
	b) koszty zakupionej przez siebie wody	0,00	0,00
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	0,00	0,00
	3) odsetki	0,00	1 666,67
	4) należności nieregularne	-13 812,71	-13 812,71
	5) marża zysku	167 260,39	161 004,14
	6) wartość niezbędnych przychodów	1 641 019,46	1 669 233,70
2	Odprowadzanie ścieków		
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:	721 545,83	777 029,65
	a) amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	179 914,04	173 576,47
	b) koszty odprowadzania ścieków do urządzeń należących w posiadaniu przedsiębiorstwa		
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	0,00	0,00
	3) odsetki	0,00	400,00
	4) należności nieregularne	3 012,95	3 012,95
	5) marża zysku	26 594,06	83 316,51
	6) wartość niezbędnych przychodów	751 152,84	863 759,11
3	Średnia zmiana wartości przychodów - zaopatrzenie w wodę w %	X	102%
4	Średnia zmiana wartości przychodów - odprowadzanie ścieków w %	X	115%

Uwagi:

1 508 229,66

0,10675042

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

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

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

Lp.	Wyszczególnienie	Współczynnik alokacji wg tabeli E	Taryfowa grupa odbiorców usług																					
			grupa 1 zi	grupa 2 zi	grupa 3 zi	grupa 4 zi	grupa 5 zi	grupa 6 zi	grupa 7 zi	grupa 8 zi	grupa 9 zi	grupa 10 zi	grupa 11 zi	ogółem zi										
0																								
1	Zapłatnienie w wrótę	2				92241,43																		14
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:		954 788,20	381 257,20	13 827,98	11 862,56	4 635,01	12 580,74	1 324,29	652,14	1 986,43	658,48	16 461,88	1 400 035,91										
	a) koszty bezpośrednie:		709 114,86	283 156,94	10 269,94	8 802,81	3 449,00	9 361,56	985,43	492,71	1 478,14	489,04	12 226,12	1 039 826,65										
	- amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	A	153 618,31	61 341,38	2 224,82	1 906,99	741,61	2 012,93	211,89	105,94	317,83	105,94	2 648,59	225 236,23										
	- wynagrodzenia z narzutami	A	122 049,20	48 735,51	1 767,81	1 515,09	589,20	1 599,27	188,34	84,17	252,62	84,17	2 104,30	178 946,38										
	- materiały	A	63 547,68	25 375,21	920,34	788,87	306,78	632,69	87,65	43,83	131,48	43,83	1 095,65	93 173,91										
	- energia	A	132 351,99	52 848,36	1 916,82	1 642,99	638,94	1 734,26	182,55	91,28	273,83	91,28	2 281,92	194 054,81										
	- opłata za korzystanie ze środków	B	45 805,83	18 290,78	663,40	568,63	246,81	669,92	70,52	35,26	105,78	31,59	789,78	67 278,37										
	- podatki i opłaty - inne	A	103 531,37	41 341,15	1 499,42	1 285,22	489,81	1 356,62	142,80	71,40	214,20	71,40	1 785,02	151 798,41										
	- usługi obce	A	76 778,79	30 658,56	1 111,97	953,12	370,66	1 006,07	105,90	52,95	150,85	52,95	1 323,77	112 573,58										
	- pozostałe koszty	A	11 432,20	4 565,00	166,57	141,92	55,19	149,80	15,77	7,88	23,65	7,88	197,11	16 761,97										
	b) alokowane koszty pośrednie:	A	245 674,23	98 109,26	3 558,04	3 048,75	1 188,01	3 219,18	338,86	169,43	508,29	169,43	4 235,76	380 206,26										
	- rozliczenie kosztów wydziałowych i działalności pomocniczej	A																						
	- alokowane koszty ogólne	A	245 674,23	98 109,26	3 558,04	3 048,75	1 188,01	3 219,18	338,86	169,43	508,29	169,43	4 235,76	380 206,26										
	2) rezy kapitałowe ponad wartość amortyzacji	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										
	3) odsetki	A	1 136,72	453,90	16,46	14,11	5,48	14,88	1,57	0,78	2,35	0,78	18,60	1 866,67										
	4) należności nieregulane	A	-9 420,71	-3 761,79	-136,44	-116,95	-46,46	-123,44	-12,99	-6,50	-19,48	-6,50	-182,43	-13 812,71										
	5) marża zysku	A	109 800,76	43 844,58	1 500,22	1 363,04	533,03	1 446,79	152,29	76,15	228,44	75,72	1 893,12	181 004,14										
	6) razem wartość niezbędnych przychodów		1 056 305,97	421 793,90	15 299,23	13 112,76	5 128,05	13 918,98	1 485,15	732,88	2 197,73	728,48	18 212,18	1 548 894,01										
2	Odprocedowanie ścieków																							
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:		712 901,73	2 394,29	26 035,01	1 192,14	2 384,29							743 887,45										
	a) koszty bezpośrednie:		570 830,08	1 909,13	20 046,87	954,57	1 909,13							585 648,78										
	- amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	C	161 315,83	539,92	5 664,94	268,76	539,52							168 329,67										
	- wynagrodzenia z narzutami	C	151 385,71	506,24	5 315,52	253,12	506,24							157 946,83										
	- materiały	C	32 190,97	107,66	1 130,45	53,83	107,66							33 590,57										
	- energia	C	58 088,83	194,28	2 039,91	97,14	194,28							60 614,44										
	- opłata za korzystanie ze środków	D	2 609,04	8,73	91,82	4,36	8,73							2 722,48										
	- podatki i opłaty - inne	C	123 019,68	411,44	4 320,08	205,72	411,44							128 368,36										
	- usługi obce	C	38 181,82	127,70	1 340,83	63,85	127,70							38 841,90										
	- pozostałe koszty	C	4 058,09	13,57	142,51	6,79	13,57							4 234,53										
	b) alokowane koszty pośrednie:	C	142 071,65	475,16	4 889,14	237,58	475,16							148 246,88										
	- rozliczenie kosztów wydziałowych i działalności pomocniczej	C												0,00										
	- alokowane koszty ogólne	C	142 071,65	475,16	4 889,14	237,58	475,16							148 246,88										
	2) rezy kapitałowe ponad wartość amortyzacji	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							0,00										
	3) odsetki	C	383,33	1,28	13,46	0,64	1,28							400,00										
	4) należności nieregulane	C	-2 887,41	9,66	101,40	4,83	9,66							3 012,95										
	5) marża zysku	C	79 844,98	267,04	2 803,92	133,52	267,04							83 316,51										
	6) razem wartość niezbędnych przychodów		796 017,46	2 662,27	27 933,79	1 331,13	2 862,27							830 626,91										

Tabela D1. Alokacja niezabędnych przychodów rozliczanych na "abonament" wg taryfowych grup odbiorców w roku obowiązywania nowych taryf

Lp.	Wykazanie	I Taryfowa grupa odbiorców usług				II Taryfowa grupa odbiorców usług				III Taryfowa grupa odbiorców usług											
		Odczyt zł	Rozliczenie z zł	Gotowość z zł	Odczyt zł	Rozliczenie z zł	Gotowość z zł	Odczyt zł	Rozliczenie z zł	Gotowość z zł	Odczyt zł	Rozliczenie z zł	Gotowość z zł								
0																					
1	Zaopatrzenie w wodę								92211,43												
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:																				
	a) koszty bezpośrednie:																				
	- amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	30 661,33	16 245,34	42 534,48	6 104,65	3 234,54	16 937,73	0,00	0,00	234,63	614,32										
	- wynagrodzenia z narzutami	30 661,33	16 245,34	42 534,48	6 104,65	3 234,54	16 937,73	0,00	0,00	234,63	614,32										
	- materiały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- energia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- opłata za korzystanie ze środowiska	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- podatki i opłaty - inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- usługi obce	297,51	0,00	0,00	59,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- pozostałe koszty	1 983,18	0,00	0,00	394,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) alokowane koszty pośrednie:																				
	- rozliczenie kosztów wydziałowych i działalności pomocniczej																				
	- alokowane koszty ogólne																				
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji																				
	3) odpisy																				
	4) należności nieregularne																				
	5) marża zysku																				
	6) razem wartość niezabędnych przychodów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	7) odprowadzanie ścieków	30 661,33	16 245,34	42 534,48	6 104,65	3 234,54	16 937,73	0,00	0,00	234,63	614,32										
2	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:																				
	a) koszty bezpośrednie:																				
	- amortyzacja i podatek od nieruchomości	6 305,19	3 340,69	17 493,55	0,00	11,17	58,51	0,00	0,00	351,95	614,32										
	- wynagrodzenia z narzutami	6 305,19	3 340,69	17 493,55	0,00	11,17	58,51	0,00	0,00	351,95	614,32										
	- materiały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- energia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- opłata za korzystanie ze środowiska	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- podatki i opłaty - inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- usługi obce	61,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- pozostałe koszty	407,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) alokowane koszty pośrednie:																				
	- rozliczenie kosztów wydziałowych i działalności pomocniczej																				
	- alokowane koszty ogólne																				
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji																				
	3) odpisy																				
	4) należności nieregularne																				
	5) marża zysku																				
	6) razem wartość niezabędnych przychodów	6 305,19	3 340,69	17 493,55	0,00	11,17	58,51	0,00	0,00	351,95	614,32										
	7) odprowadzanie ścieków	6 305,19	3 340,69	17 493,55	0,00	11,17	58,51	0,00	0,00	351,95	614,32										
	8) razem wartość niezabędnych przychodów	6 305,19	3 340,69	17 493,55	0,00	11,17	58,51	0,00	0,00	351,95	614,32										

Tabela D1. Alokacja niezbędnych przychodów rozliczanych na "abonament" wg taryfowych grup odbiorców w roku obliczeniowym nowych taryf

Lp.	Wyszczególnienie	IV Taryfowa grupa odbiorców usług				V Taryfowa grupa odbiorców usług				VI Taryfowa grupa odbiorców usług				VII Taryfowa grupa odbiorców usług			
		Odczyt	Rozliczenie z	Gotowość z	Odczyt	Rozliczenie z	Gotowość z	Odczyt	Rozliczenie z	Gotowość z	Odczyt	Rozliczenie z	Gotowość z	Odczyt	Rozliczenie z	Gotowość z	
0	1	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23				
1	Zaopatrzenie w wodę																
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:																
	a) koszty bezpośrednie:																
	- amortyzacja i odpisy umorzeniowe	0,00	100,56	526,56	147,61	78,21	204,77	200,33	106,14	555,82	0,00	33,52	58,51				
	- wynagrodzenia z narzutami	0,00	0,00	151,35	0,00	0,00	58,86	0,00	0,00	199,76	0,00	0,00	16,82				
	- materiały	0,00	0,00	213,80	136,63	78,21	83,18	185,43	106,14	225,79	0,00	33,52	23,77				
	- energia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	- opłata za korzystanie ze środowiska	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	- podatki i opłaty - inne	0,00	0,00	161,31	0,00	0,00	62,73	0,00	0,00	170,27	0,00	0,00	17,92				
	- usługi obce	0,00	0,00	0,00	1,43	0,00	0,00	1,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	- pozostałe koszty	0,00	0,00	0,00	9,55	0,00	0,00	12,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	b) alokowane koszty pośrednie:																
	- rozliczenie kosztów wydziałowych i działalności pomocniczej																
	- alokowane koszty ogólne																
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji																
	3) odsetki																
	4) należności nieregularne																
	5) marża zysku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	6) razem wartość niezbędnych przychodów	0,00	100,56	526,56	147,61	78,21	204,77	200,33	106,14	555,82	0,00	33,52	58,51				
2	Odprowadzanie ścieków																
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:																
	a) koszty bezpośrednie:																
	- amortyzacja i podatek od nieruchomości	31,63	16,76	29,25	42,18	22,35	58,51										
	- wynagrodzenia z narzutami	0,00	0,00	8,41	0,00	0,00	16,82										
	- materiały	29,28	16,76	11,88	39,04	22,35	23,77										
	- energia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										
	- opłata za korzystanie ze środowiska	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										
	- podatki i opłaty - inne	0,00	0,00	8,96	0,00	0,00	0,00										
	- usługi obce	0,31	0,00	0,00	0,41	0,00	0,00										
	- pozostałe koszty	2,05	0,00	0,00	2,73	0,00	0,00										
	b) alokowane koszty pośrednie:																
	- rozliczenie kosztów wydziałowych i działalności pomocniczej																
	- alokowane koszty ogólne																
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji																
	3) odsetki																
	4) należności nieregularne																
	5) marża zysku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00										
	6) razem wartość niezbędnych przychodów	31,63	16,76	29,25	42,18	22,35	58,51										





Tabela E. Współczynnik alokacji w roku obowiązywania nowych taryf<sup>1)</sup>

Lp.	Współczynnik alokacji	Wyszczególnienie	Jedn. miary	Taryfowa grupa odbiorców usług														
				grupa 1 4	grupa 2 5	grupa 3 6	grupa 4 7	grupa 5 8	grupa 6 9	grupa 7 10	grupa 8 11	grupa 9 12	grupa 10 13	grupa 11 14	ogółem 15			
1.	A	Sprzedaż roczna wody	m <sup>3</sup>	265 992,47	106 213,55	3 652,30	3 301,98	1 284,10	3 465,42	368,89	183,44	560,33	183,44	4 586,08	380 000,00			
			%	68,20%	27,23%	0,99%	0,85%	0,33%	0,89%	0,09%	0,05%	0,14%	0,05%	1,18%	100%			
2.	B	Przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska - usługi zaopatrzenia w wodę	zł	45 805,93	18 290,78	663,40	568,63	246,81	669,92	70,52	35,26	105,78	31,59	789,76	67 278,37			
			%	68,08%	27,19%	0,99%	0,85%	0,37%	1,00%	0,10%	0,05%	0,16%	0,05%	1,17%	100%			
3.	C	Ilość roczna dostarczanych ścieków	m <sup>3</sup>	64 208,33	214,74	2 254,81	107,37	214,74							67 000,00			
			%	96%	0%	3%	0%	0%							100%			
4.	D	Przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska - usługi odprowadzania ścieków	zł	2 609,04	6,73	91,62	4,36	6,73							2 722,48			
			%	96%	0%	3%	0%	0%							100%			

Uwaga:

<sup>1)</sup> Dostosować do konstrukcji taryfy.

Tabela F. Kalkulacja cen i stawek opłat za wodę i odprowadzanie ścieków metodą alokacji prostej<sup>1)</sup>

Lp.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług																				
		grupa 1 2	grupa 2 3	grupa 3 4	grupa 4 5	grupa 5 6	grupa 6 7	grupa 7 8	grupa 8 9	grupa 9 10	grupa 10 11	grupa 11 12										
0	Zaopatrzenie w wodę																					
1	1) wartość niezbędnych przychodów w zł/rok, w tym: a) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych za ilość dostarczonej wody b) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych stawką opłaty abonamentowej	1 145 747,12	448 071,03	16 147,18	13 739,88	9 221,43	14 781,27	1 557,18	773,01	2 302,25	806,13											
	2) zużycie wody w m <sup>3</sup> /rok	89 441,15	26 277,13	848,95	827,12	430,60	862,29	92,03	40,43	104,52	77,64											
	3) liczba odbiorców	265 992,47	106 213,55	3 852,30	3 301,98	1 294,10	3 485,42	366,89	183,44	550,33	183,44											
	4) cena 1m <sup>3</sup> wody w zł/m <sup>3</sup> 2)	1 454	579	21	18	7	19	2	1	3	1											25
	5) stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę w zł/miesiąc 3)	3,97	3,97	3,97	3,97	3,99	3,99	3,99	3,99	3,99	3,97											3,97
	6) wartość niezbędnych przychodów w zł/m <sup>3</sup> 4)	15,38	11,35	10,11	8,71	15,38	11,35	3,83	10,11	8,71	6,47											15,38
2	Odprowadzanie ścieków																					
	1) wartość niezbędnych przychodów w zł/rok	823 156,88	2 731,95	28 920,06	1 408,78	2 785,29																
	a) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych za ilość dostarczonych ścieków	796 017,45	2 652,27	27 953,79	1 331,13	2 682,27																
	b) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych stawką opłaty abonamentowej	27 139,42	69,68	966,27	77,64	123,03																
	2) odprowadzone ścieki w m <sup>3</sup> /rok	64 208,33	214,74	2 254,81	107,37	214,74																
	3) liczba odbiorców	598	2	21	1	2																
	4) cena usługi odprowadzania ścieków w zł/m <sup>3</sup> 4)	12,40	12,40	12,40	12,40	12,40																
	5) stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę w zł/miesiąc 3)	11,35	8,71	3,83	6,47	15,38																

Uwaga:

- 1) Dostosować do konstrukcji taryfy.
- 2) (wartość z wiersza 1.1a); (wartość z wiersza 1.2).
- 3) ((wartość z wiersza 1.1b); (wartość z wiersza 1.3)) / 12 miesięcy.
- 4) (wartość z wiersza 2.1); (wartość z wiersza 2.2).

Tabela G. Zestawienie przychodów według grup odbiorców usług, z uwzględnieniem wielkości zużycia oraz cen, opłat i stawek opłat w roku obowiązywania nowych taryf w złotych 1)

Lp.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług												
		grupa 1	grupa 2	grupa 3	grupa 4	grupa 5	grupa 6	grupa 7	grupa 8	grupa 9	grupa 10	grupa 11	ogółem	
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1	Zapoznanie w wodę													
	1) zużycie wody w m <sup>3</sup> /rok	265 952,47	105 213,55	3 852,30	3 301,98	1 284,10	3 485,42	366,89	183,44	550,33	183,44	4 586,08	390 000,00	
	2) cena za m <sup>3</sup> wody w zł/m <sup>3</sup>	3,97	3,97	3,97	3,97	3,99	3,99	3,99	3,99	3,99	3,97	3,97		
	3) stawka opłaty abonamentowej	15,38	11,35	10,11	8,71	15,38	11,35	3,88	10,11	8,71	6,47	15,38		
	4) przychody według należności za ilość dostarczonej wody (cena) w zł/rok	1 055 305,97	421 793,90	15 296,23	13 112,76	5 128,05	13 918,98	1 465,15	732,58	2 197,73	728,48	18 212,18	1 548 894,01	
	5) przychody według należności za stawki opłat abonamentowych w zł/rok	89 441,15	28 277,13	848,95	627,12	430,60	862,29	92,03	40,43	104,52	77,64	1 537,85	120 339,70	
	Wartość przychodów w zł/rok	1 145 747,12	448 071,03	16 147,18	13 739,88	5 558,64	14 781,27	1 557,18	773,01	2 302,25	806,13	19 750,02	1 669 233,70	
2	Odprowadzanie ścieków													
	1) ilość ścieków odprowadzonych rocznie w m <sup>3</sup> /rok	64 209,33	214,74	2 254,81	107,37	214,74							67 000,00	
	2) cena usługi odprowadzenia ścieków w zł/m <sup>3</sup>	12,40	12,40	12,40	12,40	12,40								
	3) stawka opłaty abonamentowej	11,35	8,71	3,83	6,47	15,38								
	4) przychody według należności za ilość odprowadzonych ścieków (cena) w zł/rok	795 017,46	2 662,27	27 953,79	1 331,13	2 662,27							830 626,91	
	5) przychody według należności za stawki opłat abonamentowych w zł/rok	27 139,42	69,68	966,27	77,64	123,03							28 375,04	
	Wartość przychodów w zł/rok	823 156,88	2 731,95	28 920,06	1 408,78	2 785,29							859 002,95	

uwaga:

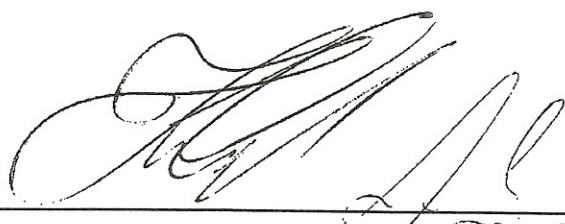
Dotyczy do konstrukcji taryf.

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

Lp.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług												
		grupa 1 2	grupa 2 3	grupa 3 4	grupa 4 5	grupa 5 6	grupa 6 7	grupa 7 8	grupa 8 9	grupa 9 10	grupa 10 11	grupa 11 12	ogółem 13	
1	Zaopatrzenie w wodę													
	Wartość przychodów													
	1) w roku obowiązywania nowych taryf	1 145 747,12	448 071,03	16 147,18	13 739,88	5 558,64	14 781,27	1 557,18	773,01	2 302,25	808,13	19 750,02	1 669 233,70	
	2) w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf	1 119 227,76	446 919,22	16 209,51	13 893,86	5 403,17	14 665,74	1 543,76	771,88	2 315,64	771,88	19 297,03	1 641 019,46	
	Wzrost przychodów 1)	102%	100%	100%	99%	103%	101%	101%	100%	99%	104%	102%	102%	
2	Odprowadzanie ścieków													
	Wartość przychodów													
	1) w roku obowiązywania nowych taryf	823 158,88	2 731,95	28 920,06	1 408,78	2 785,29							859 002,95	
	2) w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf (pro forma)	719 854,80	2 407,54	25 279,18	1 203,77	2 407,64							751 152,84	
	Wzrost przychodów 2)	114%	113%	114%	117%	116%							114%	

Uwagi:

- 1) [( wartość z wiersza 1.1) : ( wartość z wiersza 1.2) ] x 100%  
 2) [( wartość z wiersza 2.1) : ( wartość z wiersza 2.2) ] x 100%



**WPROWADZENIE  
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO  
ORAZ  
INFORMACJA DODATKOWA  
Z DZIAŁALNOŚCI ZA ROK 2015**

DROBIN LUTY 2016

1

Za zgodność z oryginałem

Data .....

Podpis .....

CZŁONEK ZARZĄDU

Krzysztof Cybulski

CZŁONEK ZARZĄDU

Grzegorz Szykulski

## Spis treści

A.	Informacje podstawowe.....	6
I.	Informacje ogólne.....	6
1.	Pełna nazwa jednostki.....	6
2.	Forma prawna.....	6
3.	Siedziba jednostki.....	6
4.	Przedmiot działalności.....	6
5.	Podstawa prawna działalności.....	6
6.	Wpis do Krajowego Rejestru Sądowego.....	6
7.	Rejestracja podatkowa jednostki.....	6
8.	Rejestracja statystyczna jednostki.....	7
9.	Czas trwania jednostki.....	7
10.	Okres objęty sprawozdaniem.....	7
11.	Wysokość kapitału zakładowego.....	7
12.	Rada Nadzorcza.....	7
13.	Zarząd.....	8
II.	Założenie kontynuacji działalności gospodarczej.....	8
III.	Działalność spółki.....	8
B.	Przyjęte zasady polityki rachunkowości.....	9
I.	Prezentacja sprawozdań finansowych.....	9
II.	Porównywalność danych.....	9
III.	Stosowane metody i zasady rachunkowości.....	9
IV.	Wartości niematerialne i prawne.....	10
V.	Inwestycje w obcych środkach trwałych.....	10
VI.	Rzeczowy majątek trwały.....	10
VII.	Środki trwale w budowie.....	11
VIII.	Inwestycje.....	11
1.	Inwestycje w nieruchomości.....	11
2.	Inwestycje w jednostkach podporządkowanych.....	12
3.	inwestycje długo i krótkoterminowe.....	12
IX.	Leasing.....	12

Za zgodność z oryginałem  
Data.....  
Podpis.....

Krzysztof Cybulski

CZŁONEK ZARZĄDKU

Grzegorz S. Sulski  
Strona 33

X.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe .....	12
XI.	Zapasy .....	12
XII.	Należności krótko terminowe .....	12
XIII.	Transakcje w walucie obcej.....	12
XIV.	Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych.....	12
XV.	Rozliczenia między okresowe czynne.....	12
XVI.	Rozliczenia międzyokresowe bierne.....	12
XVII.	Podatek odroczony.....	13
XVIII.	Kapitał własny .....	13
XIX.	Rezerwy.....	13
XX.	Zobowiązania .....	13
XXI.	Kredyty bankowe.....	13
XXII.	Fundusze specjalne.....	13
XXIII.	Koszty finansowania zewnętrznego.....	13
XXIV.	Trwała utrata wartości aktywów.....	13
XXV.	Przychody ze sprzedaży .....	14
XXVI.	Koszt sprzedanych produktów i materiałów .....	14
XXVII.	Pozostałe przychody i koszty operacyjne.....	14
XXVIII.	Przychody i koszty finansowe .....	14
XXIX.	Wynik finansowy netto .....	14
XXX.	Inwentaryzacja .....	14
G.	Dodatkowe informacje i objaśnienia .....	15
I.	Informacja o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego .....	15
II.	Informacja o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.....	15
III.	Zmiany zasad (polityki) rachunkowości w roku obrotowym.....	15
IV.	Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia, zmniejszenia oraz stan na koniec roku obrotowego, a dla majątku amortyzowanego – podobne zestawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji (umorzenia) .....	15
V.	Wartość gruntów użytkowanych wieczystość .....	16
VI.	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów .....	16

Za zgodność z oryginałem

CZŁONEK ZARZĄDKU ..... CZŁONEK ZARZĄDKU

Podpis .....

Krzysztof Cybulski ..... Grzegorz Szajkalski



VII.	Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.....	17
VIII.	Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz wartości nominalnej udziałów .....	17
IX.	Zmiany stanów kapitałów (funduszy) .....	17
X.	Propozycja co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy .....	18
XI.	Dane o stanie rezerw.....	18
XII.	Dane o odpisach aktualizujących wartość należności.....	18
XIII.	Podział zobowiązań długoterminowych i krótkoterminowych według pozycji bilansu .....	19
XIV.	Rozliczenia międzyokresowe .....	19
XV.	Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem rodzaju zabezpieczenia) .....	20
XVI.	Zobowiązania warunkowe.....	20
D.	Objaśnienia do rachunku zysków i strat.....	20
I.	Struktura przychodów i kosztów .....	20
1.	Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów ze sprzedaży towarów, produktów i usług.....	20
2.	Koszty według rodzaju na dzień bilansowy .....	21
3.	Przychody i koszty finansowe .....	21
4.	Pozostałe przychody operacyjne na dzień bilansowy:.....	21
5.	Pozostałe koszty operacyjne na dzień bilansowy:.....	22
II.	Aktualizacja wartości środków trwałych .....	22
III.	Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.....	22
IV.	Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej.....	22
V.	Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe.....	22
VI.	Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.....	22
VII.	Rachunek przepływów pieniężnych.....	22
VIII.	Podatek dochodowy od osób prawnych za 2015 rok.....	23
IX.	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie.....	23
X.	Poniesione w ostatnim roku i planowane nakłady na ochronę środowiska .....	23
XI.	Podatek odroczony.....	23
XII.	Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych.....	23
XIII.	Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji metodą pełną lub praw własności .....	24
XIV.	Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych (osobach) .....	24

Za zgodność z oryginałem

CZŁONEK ZARZĄDU .....  
Podpis ..... CZŁONEK ZARZĄDU  
*Krzysztof Czubulski*  
*Grzegorz Szykalski*

XV. Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone członkom zarządu i organom nadzorczym spółek kapitałowych za okres od 01-01-2015 r. do 31-12-2015. ....	24
XVI. Pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących Spółkę .....	24
XVII. Transakcje z podmiotami powiązanymi kapitałowo w 2015 roku.....	24
XVIII. Dane o wypadkach przy pracy .....	24
E. Zamierzenia i plan inwestycyjny na 2016 rok.....	25

Za zgodność z oryginałem

Data .....  
 Podpis .....  
 CZŁONEK ZARZĄDU .....  
 CZŁONEK ZARZĄDU .....

Krzysztof Cybulski

Grzegorz Szymbalski

## A. Informacje podstawowe

### I. Informacje ogólne

#### 1. Pełna nazwa jednostki

REMONDIS DROBIN Komunalna Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

#### 2. Forma prawna

Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

#### 3. Siedziba jednostki

09 – 210 Dobin, ul. Tupadзка 7

#### 4. Przedmiot działalności

Przedmiotem działalności jednostki jest:

- pobór i uzdatnianie wody;
- rozprowadzanie wody;
- wywóz odpadów;
- odprowadzanie ścieków;
- pozostałe usługi

#### 5. Podstawa prawna działalności

Spółka z o.o. powstała w wyniku przekształcenia Zakładu Budżetowego na podstawie umowy Spółki Akt Notarialny Rep. A Nr 3138/2001 z dnia 20.07.2001 roku zawarta przed notariuszem Krzysztofem Kuskowskim w Kancelarii Notarialnej w Sierpcu, z późniejszymi zmianami, jako jednoosobowa Spółka ze 100% udziałem Miasta i Gminy Drobin.

Dnia 22.09.2006 roku, udziałowiec dokonał sprzedaży części udziałów w ilości 4 662 udziały Spółce REMONDIS Aqua.

W dniu 23.03.2010 roku, określono zmianę w przedmiocie działalności Spółki, Akt Notarialny Rep. A Nr 1103/2010 przed notariuszem Grażyną Popiłka prowadząca Kancelarię Notarialną w Sierpcu.

Oświadczenie Zarządu Spółki z dnia 31.03.2010 r, w sprawie jednolitego tekstu Umowy Spółki.

#### 6. Wpis do Krajowego Rejestru Sądowego

Organ rejestrowy: Sąd Rejonowy dla M.St. Warszawy w Warszawie XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.

Data rejestracji w Krajowym Rejestrze Sądowym 19.11.2001 r.

Numer KRS 0000061916

#### 7. Rejestracja podatkowa jednostki

NIP 774-26-89-101 – potwierdzenie zgłoszenia rejestracyjnego podatnika podatku od towarów i usług oraz podatku akcyzowego z dnia 17.09.2001 r. wydane przez Urząd Skarbowy w Plocku.

Od dnia 01.01.2007 roku zmiana właściwości Urzędu Skarbowego.

6

Za zgodność z oryginałem

Data .....

Podpis .....

CZŁONEK ZARZĄDU CZŁONEK ZARZĄDU

Krzysztof Cymbalski

Grzegorz Szykułski

Właściwym Urzędem Skarbowym jest:  
Trzeci Mazowiecki Urząd Skarbowy w Radomiu  
26-600 Radom  
ul. Struga 26/28

**8. Rejestracja statystyczna jednostki**

REGON 611327449 nadany przez Urząd Statystyczny w Warszawie Oddział w Płocku – zaświadczenie z dnia 10.12.2008 r.

Do powyższego numeru przypisane są następujące informacje:

Szczegółowa forma prawna: 17 Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością,  
Własność: 338 Własność mieszana między sektorami z takim samym udziałem własności sektora publicznego i prywatnego z brakiem przewagi któregośkolwiek rodzaju własności w kapitale ogółem,

Rodzaj przeważającej działalności wg Polskiej Klasyfikacji Działalności (PKD):

3600Z

Liczba jednostek lokalnych: 1

**9. Czas trwania jednostki**

Czas trwania Spółki jest nieograniczony

**10. Okres objęty sprawozdaniem**

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2015 do 31.12.2015 roku.

**11. Wysokość kapitału zakładowego**

Kapitał zakładowy 4.672.000,00 zł

Kapitał zakładowy dzieli się na 9344 udziałów o wartości 500,00 zł każdy.

Na dzień 31.12.2015 roku udziałowcami Spółki są

Miasto i Gmina Drobin	4682 udziały	50,11%	2.341.000,00 zł
REMONDIS Aqua Sp. z o.o.	4662 udziały	49,89%	2.331.000,00 zł

**12. Rada Nadzorcza**

Członkami Rady Nadzorczej są:

Mariusz Łozowski

Marek Gębski

Anna Kubera

7

Za zgodność z oryginałem

Data .....

CZŁONEK ZARZĄDU

Krzysztof Cymbulski

CZŁONEK ZARZĄDU

Grzegorz Szykułski

38

### 13. Zarząd

Członkami Zarządu są:

Krzysztof Kamil Cybulski – Członek Zarządu

Grzegorz Szykułski – Członek Zarządu od 01.07.2015 r.

#### II. Założenie kontynuacji działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe REMONDIS DROBIN Komunalna Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością za rok 2015 zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w okresie 12 miesięcy po dniu bilansowym, czyli 31 grudnia 2015 r.

Nie znane są nam okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółkę w latach następnych.

#### III. Działalność spółki

Zgodnie z Umową Spółki, REMONDIS DROBIN Komunalna Sp. z o.o., prowadzi działalność w zakresie:

1. Uprawy rolne, chów i hodowla zwierząt, łowiectwo, włączając działalność usługową – kod PKD – 01
2. Leśnictwo i pozyskiwanie drewna – kod PKD – 02
3. Rybactwo – kod PKD – 03
4. Pozostałe górnictwo i wydobywanie – kod PKD – 08
5. Działalność usługowa wspomagająca górnictwo i wydobywanie – kod PKD – 09
6. Produkcja papieru i wyrobów z papieru – kod PKD – 17
7. Produkcja wyrobów z gumy i tworzyw sztucznych – kod PKD -22
8. Produkcja wyrobów z pozostałych mineralnych surowców niemetalicznych – kod PKD – 23
9. Produkcja metalowych wyrobów gotowych, z wyłączeniem maszyn i urządzeń – kod PKD – 25
10. Produkcja maszyn i urządzeń, gdzie indziej niesklasyfikowana – kod PKD – 28
11. Naprawa, konserwacja i instalowanie maszyn i urządzeń – kod PKD – 33
12. Wytwarzanie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz, parę wodną, gorącą wodę i powietrze do układów klimatyzacyjnych – kod PKD – 35
13. Pobór, uzdatnianie i dostarczanie wody – kod PKD – 36
14. Odprowadzanie i oczyszczanie ścieków – kod PKD – 37
15. Działalność związana ze zbieraniem, przetwarzaniem i unieszkodliwianiem odpadów; odzysk surowców – kod PKD – 38
16. Działalność związana z rekultywacją i pozostała działalność usługowa związana z gospodarką odpadami – kod PKD – 39
17. Roboty budowlane związane ze wznoszeniem budynków – kod PKD – 41
18. Roboty związane z budową obiektów inżynierii lądowej i wodnej – kod PKD -42
19. Roboty budowlane specjalistyczne – kod PKD – 43

8

Za zgodność z oryginałem  
CZŁONEK ZARZĄDU CZŁONEK ZARZĄDU  
Podpis .....  
Krzysztof Cybulski Grzegorz Szykułski

39

20. Handel hurtowy, z wyłączeniem handlu pojazdami samochodowymi – kod PKD – 46
  21. Handel detaliczny, z wyłączeniem handlu detalicznego pojazdami samochodowymi – kod PKD – 47
  22. Transport lądowy oraz transport rurociągowy – kod PKD – 49
  23. Magazynowanie i działalność usługowa wspomagająca transport – kod PKD – 52
  24. Działalność związana z obsługą rynku nieruchomości – kod PKD – 68
  25. Działalność w zakresie architektury i inżynierii; badania i analizy techniczne – kod PKD – 71
  26. Wynajem i dzierżawa – kod PKD – 77
  27. Działalność usługowa związana z utrzymaniem porządku w budynkach i zagospodarowaniem terenów zieleni – kod PKD – 81
  28. Działalność związana z administracyjną obsługą biura i pozostała działalność wspomagająca prowadzenie działalności gospodarczej – kod PKD – 82
  29. Administracja publiczna i obrona narodowa; obowiązkowe zabezpieczenia społeczne – kod PKD – 84
  30. Działalność sportowa, rozrywkowa i rekreacyjna – kod PKD 93
  31. Działalność organizacji członkowskich – kod PKD – 94
  32. Naprawa i konserwacja komputerów i artykułów użytku osobistego i domowego – kod PKD – 95
  33. Pozostała indywidualna działalność usługowa – kod PKD – 96
- B. Przyjęte zasady polityki rachunkowości**

Określenie zastosowanych zasad i metod rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów oraz pomiaru wyniku finansowego zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości – Dz. U. nr 76 z dnia 17 czerwca 2002 roku oraz zasadami rachunkowości wprowadzonych Uchwałą Zarządu Spółki z dnia 31.12.2008 r.

**I. Prezentacja sprawozdań finansowych**

REMONDIS DROBIN Komunalna Spółka z o.o. prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się od dnia 01 stycznia 2015 roku i kończący się 31 grudnia 2015 roku.

**II. Porównywalność danych**

Sprawozdanie finansowe jest następnym sprawozdaniem finansowym Spółki sporządzonym za okres jednego roku, przy zastosowaniu tych samych zasad, zatem jest możliwość dokonania porównań z poprzednim okresem sprawozdawczym.

**III. Stosowane metody i zasady rachunkowości**

Sprawozdanie finansowe za rok 2015 zostało sporządzone zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku, z późniejszymi zmianami zwaną dalej ustawą, która określa zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

9

Za zgodność z oryginałem

CZŁONEK ZARZĄDU

Data .....

Podpis .....

Krzysztof Cypulski

Grzegorz Szykulski

40

Księgi rachunkowe Spółki prowadzone są za rok obrotowy zaczynający się 01.01.2015, a kończący 31.12.2015, w języku polskim i w walucie polskiej oraz przechowywane zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz.U.z 2009r. Nr. 152, poz. 1223 ze zm.)

Sprawozdanie finansowe sporządza się na dzień bilansowy kończący rok obrachunkowy. Sprawozdanie finansowe składa się z :

- bilansu,
- rachunku zysków i strat w układzie porównawczym,
- informacji dodatkowej, obejmującej wprowadzenia do sprawozdania finansowego oraz dodatkowych objaśnień i informacji.

Podstawą ustalenia wartości aktywów i pasywów Spółki na dzień bilansowy są księgi rachunkowe Spółki.

Podstawą zapisów w księgach rachunkowych Spółki są sprawdzone i zatwierdzone dowody księgowe.

Ponadto dla potrzeb rozliczeń z tytułu podatku od towarów i usług VAT prowadził się:

- rejestr zakupu.
- rejestr sprzedaży.

Księgi rachunkowe prowadzone są komputerowo przy użyciu programu Qnet i Symfonia.

#### IV. Wartości niematerialne i prawne

Początkowe ujęcie wartości niematerialnych i prawnych następuje według cen nabycia lub kosztu wytworzenia. Po ujęciu początkowym wartości niematerialne i prawne są wyceniane według cen nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszonych o umorzenie i odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Wartości niematerialne i prawne są amortyzowane:

- Jednorazowo – wartość do 3 500,00 zł,
- Linowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności, przewidywany roczny odpis w wysokości 30%.

Wartości niematerialne i prawne prezentowane w bilansie wycenione są według wartości początkowej pomniejszonej o dokonane odpisy umorzeniowe i aktualizacyjne.

Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości są ujmowane w pozostałych kosztach operacyjnych.

#### V. Inwestycje w obcych środkach trwałych

Inwestycje w obcych środkach trwałych prezentowane są w bilansie w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z pracami adaptacyjnymi pomniejszone o odpisy umorzeniowe.

Inwestycje amortyzowane są w ciągu trwania umowy.

#### VI. Rzeczowy majątek trwały

Rzeczowe aktywa trwałe wyceniane są w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia, lub wartości przeszacowanej, powiększonych o koszty ich ulepszenia oraz pomniejszonych o umorzenie i odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Wartość początkowa środków trwałych obejmuje cenę nabycia lub kosztów wytworzenia powiększoną o koszty

10

Za zgodność z oryginałem

Data .....

CZŁONEK ZARZĄDU CZŁONEK ZARZĄDU

Krzysztof Cymbulski

Grzegorz Szykułski

bezpośrednio związane z zakupem i przystosowaniem składnika majątku do stanu zdolnego do używania. Koszty poniesione po dacie oddania środka trwałego do użytkowania, które powodują, że wartość użytkowa środka trwałego po zakończeniu ulepszenia przewyższa wartość użytkową posiadaną przy przyjęciu do używania, są kapitalizowane w wartości odpowiedniego środka trwałego. Środki trwałe są amortyzowane przez określony z góry okres ekonomicznego użytkowania.

Rzeczowy majątek trwały amortyzowany jest metodą liniową począwszy od pierwszego dnia następnego miesiąca, w którym środek trwały został oddany do użytkowania, stosując stawki amortyzacji odzwierciedlające okres ekonomicznej użyteczności środków trwałych.

Przeszacowanie ma miejsce na podstawie odrębnych przepisów. Wynik przeszacowania odnoszony będzie na kapitał z aktualizacji wyceny. Po sprzedaży środka trwałego, którego kwota pozostała w kapitale z aktualizacji wyceny jest przenoszona na kapitał zapasowy.

Środki trwałe, z wyjątkiem gruntów są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności. Stawki amortyzacyjne kształtują się następująco:

- |   |                 |
|---|-----------------|
| - budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 2,50% - 10,00%  |
| - urządzenia techniczne i maszyny                       | 5,00% - 90,00%  |
| - środki transportu                                     | 17,00% - 40,00% |
| - inne środki trwałe                                    | 12,50% - 50,00% |

Środki trwałe o wartości jednostkowej poniżej 3 500,00 zł są odnoszone w koszty działalności w miesiącu następnym od ich zakupu. Występują w rejestrze a ich zużycie wykazywane jest w kosztach amortyzacja jednorazowa.

Szacunki dotyczące okresu ekonomicznej użyteczności oraz amortyzacji są przedmiotem przeglądu na koniec każdego roku obrotowego w celu weryfikacji, czy zastosowane metody i okres amortyzacji jest zgodny z przewidywanym rozkładem czasowym korzyści ekonomicznych przynoszonych przez ten środek trwały.

Na dzień bilansowy, wartość bilansowa rzeczowych aktywów trwałych poddawana jest przeglądowi w celu ustalenia, czy nie przekracza ona wartości przyszłych korzyści ekonomicznych. W przypadku, gdy przekracza tę wartość, jest ona obniżana do ceny sprzedaży netto. Stosownie do okresu używania Spółka może na podstawie protokołu z przeglądu środków trwałych Komisji, zatwierdzonego przez Zarząd, stosować amortyzację liniową rachunkową.

#### VII. Środki trwałe w budowie

Środki trwałe w budowie są wyceniane w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, w tym kosztów finansowych.

W ramach środków trwałych w budowie wykazywane są również materiały inwestycyjne.

Środki trwałe w budowie nie są amortyzowane do momentu zakończenia ich budowy i oddania do użytkowania.

#### VIII. Inwestycje

##### 1. Inwestycje w nieruchomości

Nie dotyczy

Za zgodność z oryginałem  
CZŁONEK ZARZĄDU  
Data podpisu .....  
Podpis .....  
Krzysztof Cybulski  
Grzegorz Szykuński



**2. Inwestycje w jednostkach podporządkowanych**

Nie dotyczy

**3. Inwestycje długo i krótkoterminowe**

Nie dotyczy

**IX. Leasing**

Nie dotyczy

**X. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe**

Nie dotyczy

**XI. Zapasy**

Zapasy są wykazywane na koncie materiały w magazynach, wyceniane w cenach nabycia.

**XII. Należności krótko terminowe**

Należności są wykazywane w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności ich wyceny poprzez dokonywanie odpisów aktualizujących uwzględniających stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty.

Należności umorzone lub nieściągalne, od których nie dokonano odpisów aktualizujących ich wartości lub dokonano odpisów w niepełnej wysokości, zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.

**XIII. Transakcje w walucie obcej**

Wyrażone w walucie obcej operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie:

- średnim ustalonym dla danej waluty przez NBP na ten dzień, chyba że w zgłoszeniu celnym lub innym wiążącym jednostkę dokumencie ustalony został inny kurs.

**XIV. Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych**

Środki pieniężne w bankach i w kasie oraz lokaty krótkoterminowe przechowywane do terminu zapadalności wyceniane są według wartości nominalnej.

**XV. Rozliczenia między okresowe czynne**

Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych.

**XVI. Rozliczenia międzyokresowe bierne**

Stanowią je kwoty zaliczane do kosztów bieżącego okresu, których pokrycie nastąpi w przyszłości. Wydatki które są przewidywane do poniesienia objęte biernymi rozliczeniami międzyokresowymi zmniejszają na bieżąco koszty, ale nie później niż do czasu, gdy skończy się rok obrotowy, po roku od ich ustalenia.

12

Za zgodność z oryginałem

Data

CZŁONEK ZARZĄDU CZŁONEK ZARZĄDU

Podpis

Krzysztof Cybulski

Grzegorz Szykułski

4.3

**XVII. Podatek odroczony**

Spółka nie tworzy rezerw, ani aktywów z tytułu podatku odroczonego.

**XVIII. Kapitał własny**

Kapitał własny (z podziałem na poszczególne jego rodzaje) został ujęty według wartości nominalnej.

**XIX. Rezerwy**

Rezerwy w sprawozdaniu finansowym to kwoty odzwierciedlające istniejący obowiązek (prawny lub zwyczajowy) wynikający ze zdarzeń przeszłych i gdy jest pewne lub wysoce prawdopodobne, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje konieczność wpływu środków uosabiających korzyści ekonomiczne oraz gdy można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty tego zobowiązania.

**XX. Zobowiązania**

Zobowiązania zostały wykazane w kwocie wymagającej zapłaty.

**XXI. Kredyty bankowe**

Na dzień bilansowy za rok 2015 Spółka nie posiada kredytów, bądź pożyczki.

**XXII. Fundusze specjalne**

Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych naliczany jest na podstawie obowiązujących przepisów, Ustawy z dnia 4 marca 1994 roku o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (Dz.U. z 1990r. nr. 70 poz. 335, Nr. 118 poz. 581, Nr 139 poz. 647, i Nr 147 poz. 686; z 1997 r. Nr 82 poz. 518 i Nr 121 poz. 770 oraz z 1998 r. Nr 75 poz. 486 i Nr. 113 poz.. 717 i z 2002 r. Dz.U. Nr 135, poz. 1146 ), natomiast wypłata tego funduszu jest dokonywana na podstawie –

- Regulaminu Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych
- Harmonogramu.

**XXIII. Koszty finansowania zewnętrznego**

Koszty finansowania zewnętrznego dotyczące budowy, przystosowania, montażu lub ulepszenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, przez okres budowy, przystosowania, montażu lub ulepszenia są ujmowane w wartości tych aktywów, jeśli zobowiązania te zostały zaciągnięte w tym celu.

Pozostałe koszty finansowania zewnętrznego ujmowane są w rachunku zysków i strat.

**XXIV. Trwała utrata wartości aktywów**

Na każdy dzień bilansowy Spółka ocenia, czy istnieją obiektywne dowody wskazujące na trwałą utratę wartości składnika bądź grupy aktywów. Jeśli dowody takie istnieją, Spółka ustala szacunkową możliwą do odzyskania wartość składnika aktywów i dokonuje odpisu aktualizującego z tego tytułu, w kwocie równej różnicy między wartością możliwą do odzyskania i wartością bilansową. Strata wynikająca z utraty wartości jest ujmowana w rachunku zysków i strat za bieżący okres. W przypadku, gdy uprzednio dokonano przeszacowania aktywów to strata

Za zgodność z oryginałem  
CZŁONEK ZARZĄDU  
CZŁONEK ZARZĄDU  
Podpis .....  
Krzysztof Cybulski Grzegorz Szykułski

poniższa wysokość kapitałów z przeszacowania a następnie jest odnoszona na rachunek zysków i strat bieżącego okresu.

#### **XXV. Przychody ze sprzedaży**

Przychody ze sprzedaży obejmują należne lub uzyskane kwoty ujmowane w okresach, których dotyczą na podstawie faktur własnych pomniejszonych o podatek od towarów i usług (VAT).

#### **XXVI. Koszt sprzedanych produktów i materiałów**

Koszt działalności operacyjnej obciąża w pełnej wysokości koszt własny sprzedaży, za wyjątkiem tych, które dotyczą następujących okresów sprawozdawczych i zgodnie z zasadą zachowania współmierności przychodów i kosztów odnoszone są na rozliczenia między okresowe kosztów.

#### **XXVII. Pozostałe przychody i koszty operacyjne**

Zgodnie z zasadą memoriału i ostrożnej wyceny Spółka ewidencjonuje niewątpliwe pozostałe przychody i koszty operacyjne.

Do pozostałych przychodów i kosztów działalności operacyjnej zaliczono przychody i koszty nie związane bezpośrednio ze zwykłą działalnością Spółki.

#### **XXVIII. Przychody i koszty finansowe**

Ujmowane są w ciągu roku z zachowaniem zasady współmierności przychodów i kosztów dotyczących działalności finansowej. Przychody z tytułu odsetek są rozpoznawane w momencie ich naliczania, jeżeli ich otrzymanie nie jest wątpliwe.

#### **XXIX. Wynik finansowy netto**

Stanowi różnicę między uzyskanymi przychodami i zyskami a poniesionymi kosztami i stratami. REMONDIS DROBIN Komunalna Spółka z o.o. stosuje porównawczy rachunek zysków i strat.

Spółka nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych.

#### **XXX. Inwentaryzacja**

Inwentaryzacji podlegają następujące składniki majątku obrotowego:

- środki pieniężne w kasie Inwentaryzacja na dzień 31.12.2015 roku
- paliwo na zapasach na dzień 31.12.2015 roku
- środki na rachunkach bankowych potwierdzono na dzień 31.12.2015 roku
- należności potwierdzono na dzień określony w potwierdzeniu sald,
- zobowiązania potwierdzono na dzień określony w potwierdzeniu salda.

14

Za zgodność z oryginałem

Data .....

CZŁONEK ZARZĄDU

CZŁONEK ZARZĄDU

Krzysztof Cybulski

Grzegorz Szykułski

### C. Dodatkowe informacje i objaśnienia

#### I. Informacja o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego

Do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego to znaczy dnia 16.02.2016 roku nie wystąpiły.

#### II. Informacja o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego

Do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego to znaczy dnia 16.02.2016 roku nie wystąpiły zdarzenia, które nie zostały, a powinny być ujęte w księgach rachunkowych roku obrotowego.

#### III. Zmiany zasad (polityki) rachunkowości w roku obrotowym

Spółka określiła zasady rachunkowości w celu spełnienia wymogów przepisów ustawy o rachunkowości

#### IV. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia, zmniejszenia oraz stan na koniec roku obrotowego, a dla majątku amortyzowanego – podobne zestawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji (umorzenia).

#### Tabela środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych

Wartość nabycia lub koszt wytworzenia środków trwałych w 2015 roku

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenia	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego
Grunty	136.660,00					136.660,00
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	6.194.328,33		12.685,32			6.207.013,65
Urządzenia techniczne i maszyny	1.149.999,52		64.112,24			1.214.111,76
Środki transportu	517.624,57		18.699,19			536.323,76
Razem środki trwałe	7.998.612,42		95.496,75			8.094.109,17
Ulepszenia w obcym środku trwałym	741.617,25					741.617,25
Ogółem	8.740.229,67		95.496,75			8.835.726,42
Środki trwałe w budowie	1.200,00		25.465,04			26.654,04
Rzeczowe aktywa	8.741.429,67		120.961,79			8.862.391,46

15

Za zgodność z oryginałem

Data .....

CZŁONEK ZARZĄDU CZŁONEK ZARZĄDU

Krzysztof Cymbulski

Grzegorz Szykułski

46

**Umorzenie środków trwałych na dzień bilansowy**

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrachunkowego	Umorzenie roku 2015	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
Grunty				
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3.674.253,86	296.006,83		3.970.260,69
Urządzenia techniczne i maszyny	892.456,47	152.398,30		1.044.854,77
Środki transportu	295.738,11	72.418,58		368.156,69
<b>Razem środki trwałe</b>	<b>4.862.448,44</b>	<b>520.823,71</b>		<b>5.383.272,15</b>

**Wartości niematerialne i prawne**

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrotowego	Aktualizacja	Przychody	Przemieszczenia	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego
Wartości niematerialne i prawne	37.740,97					37.740,97

**Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych**

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początek roku obrachunkowego	Umorzenie roku 2015	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego
Wartości niematerialne i prawne	35.292,58	2.448,39		37.740,97

**V. Wartość gruntów użytkowanych w wieczyste**

Na dzień bilansowy Spółka nie posiada gruntów w użytkowaniu wieczystym

**VI. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów**

W Spółce nie są umarzone aktywa trwałe używane na podstawie umów najmu, dzierżawy, leasingu i innych umów.

Na podstawie umowy dzierżawy z dnia 01.01.2011 roku z Gminą Drobin oraz późniejszych aneksów, Spółka dzierżawi środki trwałe o wartości początkowej 10 540 546,77 PLN, z grupy budynki i budowle.

Roczny czynsz za dzierżawę w 2015 rok wyniósł 13 855,92 PLN netto, ponadto Spółka zapłaciła 221.546,00 podatku.

Ewidencja prowadzona jest na koncie pozabilansowym 093 „Środki trwałe obce”.

Od 13 lipca 2011 roku Spółka dzierżawiła samochód osobowy Opel Asira, zakończona 30.04.2015 roku.

Od 1 lipca 2012 roku Spółka dzierżawi obiekt Stacji Uzdatniania Wody w Drobinie.

W roku obrachunkowym 2015 nie dokonano odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

16

Za zgodność z oryginałem

Data .....  
 CZŁONEK ZARZĄDU .....  
 Podpis .....  
 CZŁONEK ZARZĄDU  
 Krzysztof Cybulski  
 Grzegorz Szykułski

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

Na dzień bilansowy Spółka nie posiada zobowiązań.

VIII. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz wartości nominalnej udziałów

Kapitał zakładowy Spółki dzieli się na 9344 udziałów po 500,00 zł każdy.

Wszystkie udziały są równe i niepodzielne.

Stan na koniec roku obrotowego 2015

Lp.	Nazwa udziałowca	Liczba udziałów zwykłych	Liczba udziałów uprzywilejowanych	Wartość nominalna udziałów	Procentowy udział posiadanych przez udziałowca udziałów w kapitale podstawowym Spółki
1.	Miasto i Gmina Drobin	4 682	0	2.341.000,00	50,11
2.	REMONDIS Aqua Sp. z o.o.	4 662	0	2.331.000,00	49,89
3.	Razem	9 344	0	4.672.000,00	100,00

IX. Zmiany stanów kapitałów (funduszy)

	stan na początek roku obrotowego	korekty błędów podstawowych	stan na początek roku obrotowego po korektach	zwiększenia	zmniejszenia	stan na koniec roku obrotowego
kapitał (fundusz) własny	4.878.113,29		4.878.113,29	302.302,23	206.113,29	4.974.302,23
kapitał (fundusz) podstawowy	4.672.000,00		4.672.000,00			4.672.000,00
kapitał (fundusz) zapasowy	0,00					
kapitał (fundusz) rezerwowany	0,00					
zysk (strata) z lat ubiegłych	206.113,29		206.113,29		206.113,29	0,00
zysk (strata) netto				302.202,23	0,00	302.302,23

17

Za zgodność z oryginałem

Data .....

CZŁONK ZARZĄDU

CZŁONK ZARZĄDU

Krzysztof Cybulski

Grzegorz Szykułski

48

X. Propozycja co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Kwota
1. Zysk/strata netto za rok obrotowy	302.302,23
2. Nierozliczony zysk/strata z lat ubiegłych	
3. Zysk netto z zysku lat ubiegłych w tym także objęcie kapitałem rezerwowym, przeznaczony do podziału	
4. Razem do podziału (1± 2+ 3)	302.302,23
5. Proponowany podział	
a) pokrycie strat z lat ubiegłych	
b) wypłata dywidendy	302.302,23
c) zwiększenie kapitału zapasowego	
6. Zysk niepodzielony (4 – 5)	0,00

XI. Dane o stanie rezerw

Tytuł rezerwy	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
<b>I. Krótkoterminowe</b>	<b>75.586,51</b>		<b>26.742,22</b>		<b>48.844,29</b>
Przyszłe zobowiązania	75586,51		26.742,22		48.844,29
<b>II. Długoterminowe</b>	<b>915.951,70</b>		<b>64.181,20</b>		<b>851.770,50</b>
Rekultywacja składowiska	742.851,7		60.281,20		682.570,50
Monitoring składowiska	173.100,00		3.900,00		169.200,00
<b>III. Świadczenia pracownicze emerytalne i podobne</b>	<b>78.141,92</b>	<b>76.000,00</b>	<b>36.651,60</b>	<b>2.198,40</b>	<b>115.291,92</b>
Długoterminowe	42.141,92		2.850,00		39.291,92
Krótkoterminowe	36000,00	76.000,00	33.801,60	2198,40	76.000,00
<b>Ogółem rezerwy</b>	<b>1.069.680,13</b>	<b>76.000,00</b>	<b>127.575,02</b>	<b>2.198,40</b>	<b>1.015.906,71</b>

XII. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności

Spółka dokonała w 2015 roku odpisu aktualizującego według tabeli:

Tytuł odpisu	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
Za pobór wody	175.545,48	89.423,46	55.316,13	209.652,81
Pozostałe	35.389,34	3.558,92	589,96	38.358,30
Ścieki	46.286,93	25.264,01	12.838,53	58.712,41
Wywóz odpadów	24.436,03		2.012,90	22.423,13
Wywóz nieczystości płynne	259,75	651,06	196,84	713,97
<b>Ogółem</b>	<b>281.917,53</b>	<b>118.897,45</b>	<b>70.954,36</b>	<b>329.860,62</b>

18

Za zgodność z oryginałem

CZŁONEK ZARZĄDU

Podpis

Krzysztof Cybulski

CZŁONEK ZARZĄDU

Grzegorz Szykułski

**XIII. Podział zobowiązań długoterminowych i krótkoterminowych według pozycji bilansu**

zobowiązania wobec:	Okres wymagalności				Razem	
	Do 1 roku		Powyżej 1 roku do 3 lat		Początek roku obrachunkowe	Koniec roku obrachunkowe
	Stan na					
	Początek roku obrachunkowego	Koniec roku obrachunkowego	Początek roku	Koniec roku	Początek roku obrachunkowe	Koniec roku obrachunkowe
1. Jednostek powiązany a) z tytułu dostaw i usług	147,60	13.405,11			147,60	13.405,11
2. Pozostał. Jednostek	296.037,77	354.741,95			296.037,77	354.741,95
z tytułu dostaw i usług do 12 m-cy	167.857,76	165.205,61			167.857,76	165.205,61
Z tytułu podatków cel, ubez. społ.	128.180,01	189.536,34			128.180,01	189.536,34
3. Inne (ZFSS)	4.246,79	6.241,70			4.246,79	6.241,70
Kredyt inwestycyjny	0,00	0,00			0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>300.432,16</b>	<b>374.388,76</b>			<b>300.432,16</b>	<b>374.388,76</b>

**XIV. Rozliczenia międzyokresowe**

Czynne rozliczenia międzyokresowe - koszty rozliczane w czasie.

Tytuły	Stan na	
	Początek roku obrachunkowego	Koniec roku obrachunkowego
1. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów w tym:	98.197,04	30.048,52
Opłacona z góry prenumerata		2065,52
Zakup pojemników na odpady	70.607,04	0,00
Usługi ślusarskie	23.340,00	20.544,00
Opłata abonamentowa za programy	4.250,00	4.250,00
Ubezpieczenie -Polisa AC flota		3.189,00

19

Za zgodność z oryginałem

Data .....

CZŁONEK ZARZĄDU

CZŁONEK ZARZĄDU

Krzysztof Zybański

Grzegorz Szykułski



**Bierne rozliczenia międzyokresowe – przyszłe koszty**

Tytuły	Stan na	
	Początek roku obrachunkowego	Koniec roku obrachunkowego
1. Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe w tym:	5.000,00	96.550,00
Rozliczenie na przyszłe koszty	5.000,00	96.550,00
Z tego: Zbiórka i transport pojemników na odpady		13.400,00
Dostosowanie kontenerów na POM. Socjalne do wymogów bhp		40.000,00
Rozebranie zbiornika i rekultywacja SUW Drobin		40.000,00
Badanie bilansu	5.000,00	3.150,00

**XV. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem rodzaju zabezpieczenia)**

Na dzień bilansowy nie wystąpiły zabezpieczenia zobowiązań.

**XVI. Zobowiązania warunkowe**

Zabezpieczenie należytego wykonania usługi „wywozu odpadów” dla:

Gminy Miasta Raciąż kaucja zgodnie z umową z dnia 15 lipca 2015 roku w wysokości - 37 395,00 PLN

Związek Gmin Regionu Płockiego - wadium 15.000,00 PLN, zwrot wadium 17.01.2016 r.

**D. Objasnienia do rachunku zysków i strat**

**I. Struktura przychodów i kosztów**

**1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów ze sprzedaży towarów, produktów i usług**

Na dzień bilansowy Spółka odnotowała sprzedaż na rzecz kontrahentów krajowych według rodzaju działalności.

Przychody netto ze sprzedaży usług w tym:	Ogółem za rok	
	Poprzedzający	Obrotowy
1. Wodociągi	1.568.716,64	1.739.604,39
a). Usługi wodociągowe	80.266,50	89.924,25
2. Opłata za wodomierze	153.134,92	154.388,01
3. Nieczystości płynne	76.330,81	98.081,20
4. Nieczystości stałe	1.065.987,20	1.261.247,06
Z tego : Miasto i Gmina Drobin	588.385,26	618.033,63
Miasto Raciąż	477.601,94	645.213,43
5. Oczyszczalnia ścieków	822.450,18	910.865,97
a). Usługi kanalizacyjne	3.289,10	5.370,00
6. Zieleni miejska	58.780,41	27.670,60
7. Pozostała działalność	81.481,65	60.661,59
<b>Razem</b>	<b>3.910.437,41</b>	<b>4.347.813,07</b>
W tym dla podmiotów powiązanych	1.616.771,44	1.730.609,32

20

Za zgodność z oryginałem

CZŁONEK ZARZĄDU

Podpis

CZŁONEK ZARZĄDU

Krzysztof Czubalski

Grzegorz Szykuliński

2. Koszty według rodzaju na dzień bilansowy

Lp.	Wyszczególnienie	Rok	
		Poprzedzający	Obrotowy
1.	Amortyzacja	546.950,66	523.272,10
2.	Zużycie materiałów i energii	786.041,74	778.366,48
	W tym; energia	281.509,79	271.914,65
3.	Usługi obce	946.713,86	1.094.276,20
	W tym :odpady Drobin	329.379,14	374.859,73
	Odpady Raciąż	417.193,62	430.522,45
4.	Podatki i opłaty	375.873,00	382.238,00
5.	Wynagrodzenia	802.682,65	889.024,91
6.	Ubezpieczenia i inne świadczenia	196.924,58	215.554,22
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	44.984,15	53.262,41
	Ogółem	3.700.170,64	3.935.994,32

3. Przychody i koszty finansowe

Przychody finansowe na dzień bilansowy

Przychody finansowe w tym:	Ogółem za rok	
	Poprzedzający	Obrotowy
1. Przychody z odsetek	38.811,41	30.961,89

Koszty finansowe na dzień bilansowy

Koszty finansowe w tym:	Ogółem za rok	
	Poprzedzający	Obrotowy
Odsetki od kredytu	3.611,72	0,00
Odsetki	0,00	137,13

4. Pozostałe przychody operacyjne na dzień bilansowy:

Wyszczególnienie	Poprzedzający	Obrotowy
I. Przychody ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Inne przychody operacyjne	117.150,89	91.033,97
1. Rozwiązanie odpisów aktualizujących należności	65.477,00	69.910,08
2. Rozwiązane rezerwy	29.404,14	2.850,00
3. Otrzymane odszkodowania (Mercedes, i inne)	14.497,75	0,00
4. Inne (zwrot opłat sądowych, komorniczych, upomnień itp.)	7.772,00	5.593,89
5. Zwrot z PUP za szkolenia	0,00	12.680,00
Razem	117.150,89	91.033,97

21

Za zgodność z oryginałem  
 CZŁONEK ZARZĄDU  
 Podpis ..... CZŁONEK ZARZĄDU  
 Krzysztof Cybulski  
 Grzegorz Szykułski

52

5. Pozostałe koszty operacyjne na dzień bilansowy:

Wyszczególnienie	Poprzedzający	Obrotowy
I. Wartość zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Inne koszty operacyjne	127.681,06	142.654,25
- odpis aktualizujący wartość należności	105.065,42	118.897,45
- opłaty (sądowe, komornicze itp.)	12.534,24	7.756,80
- pozostałe	10.081,40	16.000,00
Razem	127.681,06	142.654,25

II. Aktualizacja wartości środków trwałych

Nie dotyczy

III. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Nie dotyczy

IV. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zanlechanej

Nie dotyczy

V. Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe.

Nie dotyczy

VI. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych

Nie dotyczy

VII. Rachunek przepływów pieniężnych

Nie dotyczy

22

Za zgodność z oryginałem

CZŁONEK Zarządu

Podpis

Krzysztof Cybulski

CZŁONEK Zarządu

Grzegorz Szykułski

53

VIII. Podatek dochodowy od osób prawnych za 2015 rok

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zł.
I.	Przychody wynikające z ksiąg rachunkowych	4.469.808,93
II.	Koszty wynikające z ksiąg rachunkowych	4.078.785,70
III.	Zysk (strata) brutto	391.023,23
2.	Koszty nkup roku 2015	300.470,23
	- rezerwa na świadczenia pracownicze	76.000,00
	- odpis aktualizujący należności	110.090,23
	- rezerwa na badanie sprawozdania finansowego za 2015r.	4.500,00
	- pozostałe koszty (rekult. SUW Drobin, zwózka koszy itp.)	109.880,00
3.	Koszty nkup z lat poprzednich stanowiące kup w roku obrotowym 2015	199.259,11
	- rozwiązana rezerwa na badanie sprawozdania finansowego	6.350,00
	- odpis aktualizujący należności (przychody)	65.334,09
	-rozwiązanie rezerwy na składowisko.	90.923,42
	- rozwiązana nie wykorzystana rezerwa na świadczenia pracownicze	36.651,60
4.	Dochód/ Strata	492.234,35
5.	Strata z lat ubiegłych	25.282,40
6.	Dochód	466.951,95
5.	Podstawa po zaokrągleniu	466.952,00
6.	Podatek dochodowy 19%	88.720,88
7.	Razem podatek po zaokrągleniu	88.721,00
8.	Wpłacone zaliczki	17.005,00
9.	Pozostało do zapłaty	71.716,00

IX. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

Spółka nie ponosiła kosztów

X. Poniesione w ostatnim roku i planowane nakłady na ochronę środowiska

Nakłady na środki trwałe	Poniesione w roku obrotowym	Planowane na następny rok
1. Środki trwałe	95.496,75	200.000,00
-w tym służące ochronie środowiska	21.863,70	200.000,00
2. Środki trwałe w budowie poniesione w roku obrotowym	0,00	0,00
- w tym służące ochronie środowiska		

XI. Podatek odroczony

Nie dotyczy

XII. Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych

23

Za zgodność z oryginałem  
 CZŁONEK DZIEŁY  
 CZŁONEK ZARZĄDU  
 Podpis .....  
 Krzysztof Cybulski ..... Grzegorz Szykulski

Nie dotyczy

XIII. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji metodą pełną lub praw własności

Nie dotyczy

XIV. Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych (osobach)

Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym 2015
Pracownicy ogółem	19,0
w tym kobiety	3,25
- w tym pracownicy umysłowi	3,25
w tym mężczyźni	15,75
- w tym; pracownicy umysłowi	4,00
- w tym; pracownicy fizyczni	11,75

XV. Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone członkom zarządu i organom nadzorczym spółek kapitałowych za okres od 01-01-2015 r. do 31-12-2015.

Wypłacone wynagrodzenie dla Zarządu stanowi kwota w wysokości w zł - 224.020,00 zł

Nie było wypłacane wynagrodzenie członkom Rady Nadzorczej.

Wynagrodzenie biegłego rewidenta należne za rok obrotowy 2014 wynosi - 5.000,00 zł.

XVI. Pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących Spółkę

Nie wystąpiły

XVII. Transakcje z podmiotami powiązаныmi kapitałowo w 2015 roku

Wartość transakcji w roku 2015 z Miasto i Gmina Drobin	1.232.202,43 zł – Należności
Wartość transakcji w roku 2015 z Miasto i Gmina Drobin	17.244,10 zł – Zobowiązania
Wartość transakcji w roku 2015. REMONDIS Warszawa	639.508,54 zł – Należności
Wartość transakcji w roku 2015. REMONDIS Warszawa	25.298,52 zł – Zobowiązania

XVIII. Dane o wypadkach przy pracy

W omawianym okresie sprawozdawczym nie wystąpiły.

24

Za zgodność z oryginałem

CZŁONEK ZARZĄDU

Podpis

Krzysztof Cybulski

CZŁONEK ZARZĄDU

Grzegorz Szykułski

### E. Zamierzenia i plan inwestycyjny na 2016 rok

1. Sieć wodociągowa Drobin ul. Sierpecka
2. Wymiana lub montaż nowych zasuw
3. Instalacja przepływomierzy na sieci wodociągowej w studniach
4. Remont przepompowni przy ul. Płocka 22 – ulepszenie w obcym środku trwałym
5. Wymiana pomp, rurociągów, sterowania nadajniki GPS
6. Zbiornik retencyjny
7. Samochód dostawczy

Niniejsze wprowadzenie do sprawozdania finansowego składa się z 25 kolejno ponumerowanych stron, gdzie pierwszą stroną opatrzoną numerem 1, a ostatnią numerem 25.

Drobin, 22.02.2016 r.

Sporządziła:  
Daniela Szumańska

CZŁONEK ZARZĄDU  
*Krzysztof Cybulski*

CZŁONEK ZARZĄDU  
*Grzegorz Szykulski*

25

Za zgodność z oryginałem

Data .....

Podpis .....

CZŁONEK ZARZĄDU

*Krzysztof Cybulski*

CZŁONEK ZARZĄDU

*Grzegorz Szykulski*

56

REMONDIS DROBIN Komunalna Sp. z o.o.

## SPRAWOZDANIE ZARZĄDU

za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2015r.

>REMONDIS DROBIN Komunalna Sp. z o.o.

REMONDIS DROBIN Komunalna Sp. z o.o.

ul. Tupadzka 7

09-210 Drobin

Polska

CZŁO

Drobin, Luty 2015

DU

ki

## Spis treści

1. Informacje o Spółce .....	3
Zarząd i przedstawicielstwo .....	3
Przedmiot działalności jednostki.....	4
Kapitał zakładowy.....	4
2. Zasady przyjęte przy sporządzeniu sprawozdania finansowego .....	5
3. Przychody, sytuacja finansowa, sytuacja majątkowa.....	6
Przychody.....	6
Działalność inwestycyjna.....	6
Instrumenty finansowe .....	6
Podstawowe zasady zarządzania ryzykiem .....	6
Ryzyko płynności.....	6
Ryzyko kursowe i ryzyko zmiennej stopy procentowej.....	7
Ryzyko kredytowe .....	7
Personel .....	7
4. Analiza finansowa.....	8
Struktura bilansu .....	8
Struktura rachunku zysków i strat .....	8
Dynamika bilansu w cenach bieżących.....	9
Dynamika rachunku zysków i strat.....	9
Wskaźniki .....	10
5. Znaczące zdarzenia roku bieżącego oraz przewidywane szanse i ryzyka rozwoju działalności .....	11
6. Podsumowanie .....	11

Za zgodność z oryginałem

Date ..... CZŁONEK ZARZĄDU  
Podpis ..... CZŁONEK ZARZĄDU

REMUNDIS DROBIN Komunalna Sp. z o.o. | Sprawozdanie Zarządu za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2015r. | 22/17



## 1. Informacje o Spółce

Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Drobinie Sp. z o.o. był jednoosobową spółką Miasta i Gminy Drobin, utworzoną w wykonaniu uchwały Rady tej Gminy z dnia 28 czerwca 2001r. nr 184/XXIV/01, w sprawie utworzenia jednoosobowej Spółki Skarbu Miasta i Gminy w formie Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością, która działa zgodnie z aktem założycielskim z dnia 20 lipca 2001 r. spisany w Kancelarii Notarialnej w Sierpcu Repertorium A nr 3138/2001.

W dniu 22 września 2006 roku Urząd Miasta i Gminy w Drobinie sprzedał 4 661 udziałów, to jest 49,9%, zaś przeniesienie własności udziałów i zmiana nazwy Spółki nastąpiło 3 listopada 2006 roku, a zmiana danych w rejestrze w Krajowym Rejestrze Sądowym 17 grudnia 2006 roku.

Spółka jest zarejestrowana pod firmą:

**REMONDIS DROBIN Komunalna Sp. z o.o.**

Siedziba Spółki mieści się w Drobinie, przy ul. Tupadzkiej 7.

REMONDIS DROBIN Komunalna Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością działa na podstawie przepisów prawa, a w szczególności:

1. Ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks Spółek Handlowych (Dz. U. nr 94 z dnia 8 listopada 2000 r., poz. 1037 z p.zm.),
2. Ustawy z dnia 20 grudnia 1996 r. o gospodarce komunalnej (Dz. U. nr 9 poz. 43 z dnia 5 lutego 1997 r. z późniejszymi zmianami),
3. Aktu Założycielskiego Spółki z dnia 20 lipca 2001r. z późniejszymi zmianami,
4. Innych przepisów prawa i Regulaminu Organizacyjnego

Spółka posiada numer NIP 774 26 89 101 oraz symbol REGON 611327449.

### Zarząd i przedstawicielstwo

W okresie sprawozdawczym Zarząd sprawowali:

- Pan Grzegorz Szykułski – Członek Zarządu
- Pan Krzysztof Kamil Cybulski – Członek Zarządu

Za zgodność z oryginałem

Data .....

CZŁONEK ZARZĄDU

CZŁONEK ZARZĄDU

REMONDIS DROBIN Komunalna Sp. z o.o. | Sprawozdanie Zarządu za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2015 r. | Szykułski

59

## Przedmiot działalności jednostki

Przedmiotem działalności Spółki jest przede wszystkim:

- Pobór i uzdatnianie wody, z wyjątkiem działalności usługowej, działalność usługowa w zakresie rozprowadzania wody,
- Wywóz odpadów, unieszkodliwianie odpadów, usługi sanitarne i pokrewne, odprowadzanie ścieków,
- Odprowadzanie i unieszkodliwianie ścieków sanitarnych,
- Wywóz i unieszkodliwianie nieczystości ciekłych,
- Konserwacja terenów zielonych,
- Produkcja wód mineralnych,
- Produkcja wyrobów betonowych, z wyjątkiem budynków prefabrykowanych,
- Produkcja wyrobów betonowych i gipsowych pozostałych,
- Działalność usługowa w zakresie instalowania konstrukcji metalowych,
- Produkcja metalowych elementów stolarki budowlanej,
- Zagospodarowywanie metalowych odpadów i złomu,
- Zagospodarowywanie niemetalowych odpadów i wyrobów,
- Produkcja ciepła (pary wodnej i gorącej wody), dystrybucja ciepła (pary wodnej i gorącej wody),
- Rozbiórka i burzenie obiektów budowlanych, roboty ziemne,
- Wykonywanie robót ogólnobudowlanych, budowlanych, instalacji elektrycznych, instalacji CO i wodno – kanalizacyjnych, gazowych, wykończeniowych, wynajem sprzętu budowlanego
- i burzącego, budowlanych izolacyjnych, tynkowanie, malowanie, szklenie, innych wykończeniowych,
- Towarowy transport drogowy pojazdami uniwersalnymi.

## Kapitał zakładowy

Kapitał zakładowy Spółki wynosi 4.672.000,00 PLN. Składa się z 9.344 udziałów o wartości nominalnej 500,00 PLN każdy.

Udziałowcami Spółki są:

- Miasto i Gmina Drobin posiada 4.682 udziałów po 500,00 PLN każdy, o łącznej wartości 2.341.000,00 PLN.
- REMONDIS Aqua Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie posiada 4.662 udziałów po 500,00 PLN każdy, o łącznej wartości 2.331.000,00 PLN.

Za zgodność z oryginałem

Data .....

CZŁONEK ZARZĄDU

CZŁONEK ZARZĄDU

REMONDIS DROBIN Komunalna Sp. z o.o. | Sprawozdanie Zarządu za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2015r. | 4 z 11

Grzegorz Szykułski

## 2. Zasady przyjęte przy sporządzeniu sprawozdania finansowego

Niniejsze sprawozdanie Zarządu obejmuje okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2015 roku i zostało sporządzone przy założeniu, że Spółka będzie kontynuować działalność gospodarczą w dającej się przewidzieć przyszłości oraz że nie zamierza ani nie jest zmuszona zaniechać działalności lub istotnie zmniejszyć jej zakresu. Zgodnie z wiedzą Zarządu Spółki nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółkę.

Rachunek zysków i strat Spółka sporządza w wariantcie porównawczym.

Spółka nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych.

Walutą sprawozdawczą jest Polski Złoty.

Wynik finansowy Spółki za dany okres obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Za zgodność z oryginałem

Data .....

CZŁONEK ZARZĄDU

CZŁONEK ZARZĄDU

REMUNDIS DROBIN Komunalna Sp. z o.o. | Sprawozdanie Zarządu za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2015 r. | 5 z 11

### 3. Przychody, sytuacja finansowa, sytuacja majątkowa

#### Przychody

Spółka uzyskała w roku 2015 przychody ze sprzedaży i usług na poziomie:

Przychody ze sprzedaży	4.348 TPLN
Przychody operacyjne	91 TPLN
Przychody finansowe	31 TPLN
	<hr/>
	<b>4.470 TPLN</b>

Spółka uzyskała w analizowanym okresie zysk netto w wysokości 302.302,23 PLN.

Proponowany podział zysku netto – wypłata dywidendy.

#### Działalność inwestycyjna

Rok 2015 był kolejnym rokiem zmian i restrukturyzacji Spółki. Realizowany był plan inwestycyjny w tym:

- Budowa nowych arterii głównych wodociągów,
- Wymiana zasuw na sieci wodociągowej,
- Wymiana rurociągów,
- Wykonanie termoizolacji budynków.

#### Instrumenty finansowe

Spółka posiadała następujące instrumenty finansowe na dzień 31 grudnia 2015 r.:

- Środki pieniężne,
- Lokaty bankowe,
- Zobowiązania z tytułu dostaw i usług.

Spółka na dzień 31 grudnia 2015r. nie posiada kredytów.

#### Podstawowe zasady zarządzania ryzykiem

Zarząd ponosi odpowiedzialność za ustanowienie i nadzór nad zarządzaniem ryzykiem przez Spółkę, w tym identyfikację i analizę ryzyka, na które Spółka jest narażona, określenie odpowiednich ich limitów i kontroli, jak też monitorowanie ryzyka i stopnia dopasowania do limitów. Zasady i procedury zarządzania ryzykiem podlegają regularnym przeglądom w celu uwzględnienia zmiany warunków rynkowych i zmian w działalności Spółki.

#### Ryzyko płynności

Ryzyko płynności jest to ryzyko wystąpienia trudności w spełnieniu przez Spółkę obowiązków związanych ze zobowiązaniami finansowymi, które rozliczane są w drodze wydania środków pieniężnych lub innych aktywów finansowych. Zarządzanie płynnością przez Spółkę polega na zapewnianiu, aby w możliwie najwyższym stopniu, Spółka posiadała płynność wystarczającą do regulowania wymagalnych zobowiązań, zarówno w normalnej jak i kryzysowej sytuacji, bez narażania na niedopuszczalne straty lub podważenie reputacji Spółki. W tym celu Spółka

REMUNDIS DROBIN Komunalna Sp. z o.o. | Sprawozdanie Zarządu za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2015r. | 6 z 11

Za zgodność z oryginałem  
CZŁONEK ZARZĄDU  
Krzysztof Czerwinski

CZŁONEK ZARZĄDU  
Grzegorz Szykułski

monitoruje przepływy pieniężne, utrzymuje pożyczki i zapewnia środki pieniężne w kwocie wystarczającej dla pokrycia oczekiwanych wydatków operacyjnych i bieżących zobowiązań finansowych, utrzymuje założone wskaźniki płynności.

### **Ryzyko kursowe i ryzyko zmiennej stopy procentowej**

W Spółce nie występuje ryzyko kursowe i ryzyko stopy procentowej.

### **Ryzyko kredytowe**

Ryzyko kredytowe jest to ryzyko poniesienia straty finansowej przez Spółkę w sytuacji, kiedy strona instrumentu finansowego nie spełnia obowiązków wynikających z umowy. Celem zarządzania ryzykiem jest utrzymywanie stabilnej i zrównoważonej płynności.

### **Personel**

Średnioroczne zatrudnienie w roku 2015 wyniosło 19 osób (19 etatów).

Za zgodność z oryginałem

Data .....

CZŁONEK ZARZĄDU

CZŁONEK ZARZĄDU

REMONDIS DROBIN Komunalna Sp. z o.o. | Sprawozdanie Zarządu za rok sprawczy od 1 stycznia do 31 grudnia 2015r. | Strykowski

#### 4. Analiza finansowa

##### Struktura bilansu

	31.12.2015		31.12.2014	
	TPLN		TPLN	
Wartości niematerialne i prawne	0	0%	2	0%
Rzeczowe aktywa trwałe	3 479	54%	3 879	62%
Zapasy	4	0%	2	0%
Należności krótkoterminowe	796	12%	704	11%
Inwestycje krótkoterminowe	2 153	33%	1 568	25%
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	30	0%	98	2%
<b>Aktywa razem</b>	<b>6 462</b>	<b>100%</b>	<b>6 253</b>	<b>100%</b>

	31.12.2015		31.12.2014	
	TPLN		TPLN	
Kapitał własny	5 063	78%	4 878	78%
Rezerwy na zobowiązania	1 016	16%	1 070	17%
Zobowiązania długoterminowe	0	0%	0	0%
Zobowiązania krótkoterminowe	286	4%	300	5%
Rozliczenia międzyokresowe	97	2%	5	0%
<b>Pasywa razem</b>	<b>6 462</b>	<b>100%</b>	<b>6 253</b>	<b>100%</b>

##### Struktura rachunku zysków i strat

	31.12.2015		31.12.2014	
	TPLN		TPLN	
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	4 347,8	100%	3 910,4	100%
Koszty działalności operacyjnej	3 936,0	91%	3 700,2	95%
<b>Zysk (strata) ze sprzedaży</b>	<b>411,8</b>	<b>9%</b>	<b>210,2</b>	<b>5%</b>
Pozostałe przychody operacyjne	91,0	2%	117,2	3%
Pozostałe koszty operacyjne	142,7	3%	127,7	3%
<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>360,2</b>	<b>8%</b>	<b>199,7</b>	<b>5%</b>
Przychody finansowe	31,0	1%	31,8	1%
Koszty finansowe	0,1	0%	3,6	0%
<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej</b>	<b>391,0</b>	<b>9%</b>	<b>227,9</b>	<b>6%</b>
Zyski nadzwyczajne	0,0	0%	0,0	0%
Straty nadzwyczajne	0,0	0%	0,0	0%
<b>Zysk (strata) brutto</b>	<b>391,0</b>	<b>9%</b>	<b>227,9</b>	<b>6%</b>
Podatek dochodowy	88,7	2%	21,8	1%
<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>302,3</b>	<b>7%</b>	<b>206,1</b>	<b>5%</b>

Za zgodność z oryginałem

Data .....

CZŁONEK ZARZĄDU ..... CZŁONEK ZARZĄDU

REMONDIS DROBIN Komunalna Sp. z o.o. | Sprawozdanie Zarządu za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2015r. | Szukalski

Krzysztof Szukalski

## Dynamika bilansu w cenach bieżących

	31.12.2014		31.12.2015
	TPLN		TPLN
Wartości niematerialne i prawne	2	-100%	0
Rzeczowe aktywa trwałe	3 879	-10%	3 479
Zapasy	2	54%	4
Należności krótkoterminowe	703	13%	796
Inwestycje krótkoterminowe	1 568	37%	2 153
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	98	-69%	30
<b>Aktywa razem</b>	<b>6 253</b>	<b>3%</b>	<b>6 461</b>

	31.12.2014		31.12.2015
	TPLN		TPLN
Kapitał własny	4 878	4%	5 063
Rezerwy na zobowiązania	1 070	-5%	1 016
Zobowiązania długoterminowe	0		0
Zobowiązania krótkoterminowe	300	-5%	286
Rozliczenia międzyokresowe	5	1831%	97
<b>Pasywa razem</b>	<b>6 253</b>	<b>3%</b>	<b>6 461</b>

## Dynamika rachunku zysków i strat

	31.12.2014		31.12.2015
	TPLN		TPLN
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	3 910,4	11%	4 347,8
Koszty działalności operacyjnej	3 700,2	6%	3 936,0
<b>Zysk (strata) ze sprzedaży</b>	<b>210,3</b>	<b>96%</b>	<b>411,8</b>
Pozostałe przychody operacyjne	117,2	-22%	91,0
Pozostałe koszty operacyjne	127,7	12%	142,7
<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej</b>	<b>199,7</b>	<b>80%</b>	<b>360,2</b>
Przychody finansowe	31,8	-3%	31,0
Koszty finansowe	3,6	-96%	0,1
<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej</b>	<b>227,9</b>	<b>72%</b>	<b>391,0</b>
Zyski nadzwyczajne	0,0		0,0
Straty nadzwyczajne	0,0		0,0
<b>Zysk (strata) brutto</b>	<b>227,9</b>	<b>72%</b>	<b>391,0</b>
Podatek dochodowy	21,8	307%	88,7
<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>206,1</b>	<b>47%</b>	<b>302,3</b>

Za zgodność z oryginałem

Date ..... CZŁONEK ZARZĄDU  
Podpis ..... CZŁONEK ZARZĄDU

Grzegorz Szykalski

REMONDIS DROBIN Komunalna Sp. z o.o. | Sprawozdanie Zarządu za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2015r. | 9 z 11

### Wskaźniki

		31.12.2015	31.12.2014
Suma bilansowa	TPLN	6 461	6 253
Wynik finansowy netto	TPLN	302	206

### Rentowność

			31.12.2015	31.12.2014
Rentowność kapitału własnego	Wynik netto do kapitału własnego	%	5,97	4,23
Rentowność majątku	Wynik netto do aktywów	%	4,68	3,30

### Zadłużenie

			31.12.2015	31.12.2014
Ogólnego zadłużenia	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania do aktywa	%	21,64	21,99

### Płynność

			31.12.2015	31.12.2014
Bieżącej płynności	Aktywa obrotowe do zobowiązań krótkoterminowych		10,44	7,89
Szybkiej płynności	Aktywa obrotowe bez zapasów i krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych do zobowiązań krótkoterminowych		10,39	7,56
Wypłacalności gotówki	Środki pieniężne i krótkoterminowe aktywa obrotowe do zobowiązań krótkoterminowych		7,54	5,22
Trwałość struktury finansowania	Kapitał własny, rezerwy i zobowiązania długoterminowe do sumy pasywów		0,94	1,00

Za zgodność z oryginałem

Data .....

Podpis .....

CZŁONEK ZARZĄDU

CZŁONEK ZARZĄDU

REMONDIS DROBIN Komunalna Sp. z o.o. | Sprawozdanie Zarządu za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2015 r. | 66



## Efektywność

		31.12.2015	31.12.2014
Szybkość obrotu zobowiązaniami	Zobowiązania z dostaw i usług do wartości sprzedanych towarów i kosztu wytworzenia sprzedanych produktów	dni 15	15

Uzyskane wyniki z poszczególnych rodzajów działalności wykazane w rachunku zysków i strat za badany okres:

Wynik na sprzedaży	412 TPLN
Wynik na pozostałej działalności operacyjnej	-52 TPLN
Wynik na działalności finansowej	<u>31 TPLN</u>
Wpłynęły na powstanie zysku brutto w kwocie	391 TPLN

### 5. Znaczące zdarzenia roku bieżącego oraz przewidywane szanse i ryzyka rozwoju działalności

Nie są znane zdarzenia, które mogły mieć wpływ na działalność jednostki, które wystąpiły po dniu bilansowym.

W roku 2016 będziemy realizować plan inwestycyjny przedstawiony Zgromadzeniu Wspólników co przyczyni się do poprawy sytuacji majątkowej Spółki i zapewni lepszą jakość świadczonych usług.

Obecny rozwój Spółki ukierunkowany został inwestycyjnie, organizacyjnie i zadaniowo na świadczenie profesjonalnych usług przy wykorzystaniu specjalistycznego sprzętu z zachowaniem obowiązujących przepisów normatywnych w tym zakresie.

### 6. Podsumowanie

Znane naszej Spółce fakty, z których najistotniejsze zostały przedstawione w niniejszym sprawozdaniu, wskazują, że sytuacja Spółki nie budzi obaw, co do funkcjonowania w dającej się przewidzieć przyszłości.

Drobin, dnia 22 lutego 2016r.

Członek Zarządu

Grzegorz Szykułski

Członek Zarządu

Krzysztof Cybulski

Za zgodność z oryginałem

Data ..... CZŁONEK ZARZĄDU ..... CZŁONEK ZARZĄDU  
Podpis .....

REMONDIS DROBIN Komunalna Sp. z o.o. | Sprawozdanie Zarządu za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2015f. | 11 z 13

Nazwa i adres

jednostki sprawozdawczej

REMONDIS DROBIN Komunalna

Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

ul. Tupadzka 7

09-210 DROBIN

Numer identyfikacyjny REGON

61132744900000

## BILANS

na dzień 31.12.2015

AKTYWA	Stan na dzień 31-12-2015	Stan na dzień 31-12-2014
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>3 479 119,31 zł</b>	<b>3 881 429,62 zł</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>		<b>2 448,39 zł</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		2 448,39 zł
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>3 479 119,31 zł</b>	<b>3 878 981,23 zł</b>
1. Środki trwałe	3 452 454,27 zł	3 877 781,23 zł
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	136 660,00 zł	136 660,00 zł
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 459 668,76 zł	2 742 990,27 zł
c) urządzenia techniczne i maszyny	687 958,44 zł	776 244,50 zł
d) środki transportu	168 167,07 zł	221 886,46 zł
e) inne środki trwałe		
2. Środki trwałe w budowie	26 665,04 zł	1 200,00 zł
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
<b>III. Należności długoterminowe</b>		
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek		
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>		
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe		
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>2 982 028,39 zł</b>	<b>2 371 795,96 zł</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>3 711,50 zł</b>	<b>2 402,78 zł</b>
1. Materiały	3 711,50 zł	2 402,78 zł
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary		
5. Zaliczki na dostawy		

Za zgodność z oryginałem  
CZŁONEK ZARZĄDU  
Podpis: Krzysztof Cybulski  
CZŁONEK ZARZĄDU  
Podpis: Grzegorz Szykiński

<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>795 736,04 zł</b>	<b>703 290,08 zł</b>
1. Należności od jednostek powiązanych	238 630,71 zł	228 130,55 zł
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	238 630,71 zł	228 130,55 zł
- do 12 miesięcy	238 630,71 zł	228 130,55 zł
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek	557 105,33 zł	475 159,53 zł
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	498 817,33 zł	438 980,48 zł
- do 12 miesięcy	498 817,33 zł	438 980,48 zł
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	52 395,00 zł	32 288,05 zł
c) inne	5 893,00 zł	3 891,00 zł
d) dochodzone na drodze sądowej		
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>2 152 532,33 zł</b>	<b>1 567 906,06 zł</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 152 532,33 zł	1 567 906,06 zł
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 152 532,33 zł	1 567 906,06 zł
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 152 532,33 zł	1 567 906,06 zł
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>30 048,52 zł</b>	<b>98 197,04 zł</b>
1. Krótkoterminowe	9 504,52 zł	4 250,00 zł
2. Długoterminowe	20 544,00 zł	93 947,04 zł

<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>6 461 147,70 zł</b>	<b>6 253 225,58 zł</b>
---------------------	------------------------	------------------------

PASywa	Stan na dzień 31-12-2015	Stan na dzień 31-12-2014
<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>4 974 302,23 zł</b>	<b>4 878 113,29 zł</b>
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	4 672 000,00 zł	4 672 000,00 zł
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VIII. Zysk (strata) netto	302 302,23 zł	206 113,29 zł
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>1 486 845,47 zł</b>	<b>1 375 112,29 zł</b>
I. Rezerwy na zobowiązania	1 015 906,71 zł	1 069 680,13 zł
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	115 291,92 zł	78 141,92 zł
- długoterminowa	39 291,92 zł	42 141,92 zł
- krótkoterminowa	76 000,00 zł	36 000,00 zł
3. Pozostałe rezerwy	900 614,79 zł	991 538,21 zł
- długoterminowe	851 740,50 zł	915 951,70 zł
- krótkoterminowe	48 874,29 zł	75 586,51 zł
II. Zobowiązania długoterminowe		
1. Wobec jednostek powiązanych		

CZŁONEK ZAŁOŻYCY

Krzysztof Cybulski

CZŁONEK ZAŁOŻYCY

Grzegorz Szykalski

2. Wobec pozostałych jednostek		
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) inne		
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>374 388,76 zł</b>	<b>300 432,16 zł</b>
1. Wobec jednostek powiązanych	13 405,11 zł	147,60 zł
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	13 405,11 zł	147,60 zł
- do 12 miesięcy	13 405,11 zł	147,60 zł
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Wobec pozostałych jednostek	354 741,95 zł	296 037,77 zł
a) kredyty i pożyczki		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	159 658,49 zł	163 913,27 zł
- do 12 miesięcy	159 658,49 zł	163 913,27 zł
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy	5 547,12 zł	3 944,49 zł
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	189 536,34 zł	128 180,01 zł
h) z tytułu wynagrodzeń		
i) inne		
3. Fundusze specjalne	6 241,70 zł	4 246,79 zł
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>96 550,00 zł</b>	<b>5 000,00 zł</b>
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	96 550,00 zł	5 000,00 zł
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	96 550,00 zł	5 000,00 zł
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>6 461 147,70 zł</b>	<b>6 253 225,58 zł</b>

*Leucio Surmański*

Główny księgowy

22-02-2016 r.

dzień, miesiąc, rok

CZŁONEK ZARZĄDU

CZŁONEK ZARZĄDU

Kierownik jednostki

*Krzysztof Cybulski*

*Grzegorz Szykalski*

Za zgodność z oryginałem

Date .....

CZŁONEK ZARZĄDU

CZŁONEK ZARZĄDU

*Krzysztof Cybulski*

*Grzegorz Szykalski*

Nazwa i adres

jednostki sprawozdawczej

REMONDIS DROBIN Komunalna

Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

ul. Tupadzka 7

09-210 DROBIN

Numer identyfikacyjny REGON

61132744900000

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(wariant porównawczy)

za okres od 01.01.2015r. do 31.12.2015 r.

	Stan na 31.12.2015	Stan na 31.12.2014
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównanie z nimi w tym:</b>	<b>4 347 813,07 zł</b>	<b>3 910 437,41 zł</b>
- od jednostek powiązanych	1 730 609,32 zł	1 616 771,44 zł
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 347 813,07 zł	3 910 437,41 zł
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>3 935 994,32 zł</b>	<b>3 700 170,64 zł</b>
I. Amortyzacja	523 272,10 zł	546 950,66 zł
II. Zużycie materiałów i energii	778 366,48 zł	786 041,74 zł
III. Usługi obce	1 094 276,20 zł	946 713,86 zł
IV. Podatki i opłaty, w tym:	382 238,00 zł	375 873,00 zł
-podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	889 024,91 zł	802 682,65 zł
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	215 554,22 zł	196 924,58 zł
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	53 262,41 zł	44 984,15 zł
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>411 818,75 zł</b>	<b>210 266,77 zł</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>91 033,97 zł</b>	<b>117 150,89 zł</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	91 033,97 zł	117 150,89 zł
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>142 654,25 zł</b>	<b>127 681,06 zł</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	142 654,25 zł	127 681,06 zł
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>360 198,47 zł</b>	<b>199 736,60 zł</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>30 961,89 zł</b>	<b>31 811,41 zł</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	30 961,89 zł	31 811,41 zł
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>137,13 zł</b>	<b>3 611,72 zł</b>
I. Odsetki, w tym:	137,13 zł	3 611,72 zł
- dla jednostek powiązanych	137,13 zł	
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		

Za zgodność z oryginałem

Data .....

CZŁONEK ZARZĄDU

CZŁONEK ZARZĄDU

Krzysztof Zybalski

Grzegorz Szykulski

I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	391 023,23 zł	227 936,29 zł
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)	391 023,23 zł	227 936,29 zł
L. Podatek dochodowy	88 721,00 zł	21 823,00 zł
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	302 302,23 zł	206 113,29 zł

*David Szymon*

Główny księgowy

22-02-2016 r.  
dzień, miesiąc, rok

CZŁONEK ZARZĄDU

CZŁONEK ZARZĄDU

*Krzysztof Cybulski*

ZARZĄD SPÓŁKI *Grzegorz Szykułski*

Za zgodność z oryginałem:

Data .....

Podpis .....

CZŁONEK ZARZĄDU

CZŁONEK ZARZĄDU

*Krzysztof Cybulski*

*Grzegorz Szykułski*

**UCHWAŁA NR XXVI/209/2016  
RADY MIEJSKIEJ W DROBINIE**

z dnia 29 września 2016 r.

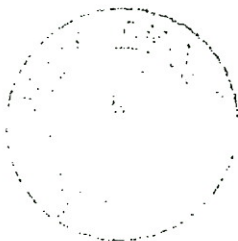
**w sprawie uchwalenia Wieloletniego planu rozwoju i modernizacji urządzeń wodociągowych i urządzeń kanalizacyjnych będących w posiadaniu REMONDIS DROBIN Komunalna Sp. z o.o. na lata 2017 - 2019**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2016 r., poz. 446 z późn. zm.) oraz art. 21 ust. 5 ustawy z dnia 7 czerwca 2001 r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (tekst jednolity Dz. U. z 2015 r., poz. 139 z późn. zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1. Uchwala się „Wieloletni plan rozwoju i modernizacji urządzeń wodociągowych i urządzeń kanalizacyjnych będących w posiadaniu REMONDIS DROBIN Komunalna Sp. z o.o. na lata 2017 - 2019” stanowiący załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Drobin.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



Przewodniczący Rady  
Miejskiej w Drobinie

*Marcin Fronczak*  
Marcin Fronczak

Za zgodność z oryginałem

Data .....

Podpisany

CZŁONEK RZĄDU

CZŁONEK RZĄDU

Strona 1

*43*  
*Krzysztof Cybulski*  
*Grzegorz Szykuński*

Podpisany

Strona 73

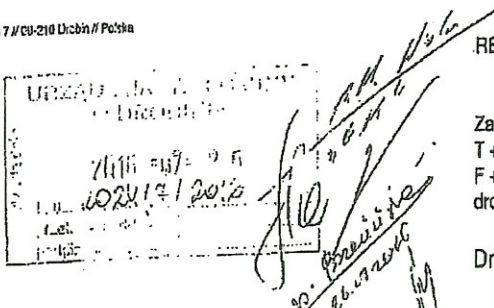
Załącznik  
do Uchwały Nr XXVI/209/2016  
Rady Miejskiej w Drobinie  
z dnia 29 września 2016 r.



REMONDIS DROBIN Komunalna Sp. z o.o. // ul. Tupadźka 7 // 09-210 Drobin // Polska

Burmistrz Miasta i Gminy Drobin  
Sz.P. Andrzej Samoraj

Urząd Miasta i Gminy Drobin  
ul. Piłsudskiego 12  
09-210 Drobin



REMONDIS DROBIN Komunalna Sp. z o.o.

Zarząd Spółki  
T +48 (0) 24 267 42 90  
F +48 (0) 24 267 42 99  
drobin@remondis.pl

Drobin, 25 lipca 2016r.

Dot.: **Wieloletni plan rozwoju i modernizacji urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych położonych na terenie Miasta i Gminy Drobin**

Szanowny Panie Burmistrzu

W załączeniu przedkładamy „Wieloletni plan rozwoju i modernizacji urządzeń wodociągowych i urządzeń kanalizacyjnych będących w posiadaniu REMONDIS DROBIN Komunalna Sp. z o.o. na lata 2017 – 2019” zgodnie z ustaleniami Zgromadzenia Wspólników przeprowadzonego dnia 21 lipca 2016r.

W związku z faktem, iż do dnia 24.10.2016 r. jesteśmy zobowiązani do złożenia wniosku taryfowego na rok 2017, prosimy o spowodowanie podjęcia przez Radę Miejską uchwały w sprawie przyjęcia ww. planu przed terminem złożenia wniosku taryfowego.

Z poważaniem

Krzysztof Cybulski  
Członek Zarządu

Grzegorz Szykalski  
Członek Zarządu

REMONDIS DROBIN Komunalna Sp. z o.o. // ul. Tupadźka 7 // 09-210 Drobin // Polska // T +48 (0) 24 267 42 90 // F +48 (0) 24 267 42 99 // drobin@remondis.pl  
www.remondis-aqua.pl // KRS: 0000061916 Sąd Rejonowy dla M. St. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego  
REGON: 611327449 // NIP: 774-26-89-101 // Kapitał zakładowy: 4.672.000,00 PLN // Konto: PKO BP o/Drobin 02 1020 3974 0000 5302 0072 7909  
Zarząd: Krzysztof Cybulski, Grzegorz Szykalski

Podpisany

74  
CZŁONEK ZARZĄDU  
Krzysztof Cybulski

CZŁONEK ZARZĄDU  
Grzegorz Szykalski



## Wieloletni plan rozwoju i modernizacji

## urządzeń wodociagowych i urządzeń kanalizacyjnych położonych na terenie Miasta i Gminy Drobin

na lata 2017-2019

Plan rozwoju i modernizacji urządzeń wodociagowych i urządzeń kanalizacyjnych został opracowany zgodnie z art. 21 ustawy o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (Dz.U. 2001 Nr 72 poz. 747)

>REMONDIS DROBIN Komunalna Sp. z o.o.

REMONDIS DROBIN Komunalna Sp. z o.o.

ul. Tupadzka 7

09-210 Drobin

Polska

Drobin, 1.10.2016

CZŁONEK ZARZĄDU

Podpis

Krzysztof Cybulski

CZŁONEK ZARZĄDU

Grzegorz Szykulski

## Spis treści

1. Informacja ogólna .....	3
1.1. Charakterystyka sieci wodociągowej .....	3
1.2. Charakterystyka sieci kanalizacyjnej .....	5
2. Planowany zakres usług wodociągowo-kanalizacyjnych .....	6
3. Przedsięwzięcia rozwojowo-modernizacyjne w poszczególnych latach .....	7
3.1. Gospodarka wodociągowa .....	8
3.2. Gospodarka ściekowa .....	8
4. Przedsięwzięcia racjonalizujące zużycie wody oraz wprowadzanie ścieków .....	9
4.1. Racjonalizacja zużycia wody .....	9
4.2. Racjonalizacja wprowadzania ścieków do urządzeń zbiorczych .....	9
5. Nakłady inwestycyjne w poszczególnych latach .....	10
6. Sposoby finansowania planowanych inwestycji .....	10
7. Podsumowanie .....	11

Za zgodność z oryginałem.

CZŁONEK ZARZĄDU

Wieloletni plan rozwoju i modernizacji urządzeń wodociągowych i urządzeń kanalizacyjnych | 2017 - 2019 | 2

Krzysztof Cybulski

Grzegorz Szykułski

## 1. Informacja ogólna

Zgodnie z art. 21 ustawy z dnia 7 czerwca 2001 r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (Dz. U. nr 72, poz. 747 z póź. zm.) REMONDIS DROBIN Komunalna Sp. z o.o. spełniając swój obowiązek opracowała wieloletni plan rozwoju i modernizacji urządzeń wodociagowych i urządzeń kanalizacyjnych będących własnością Miasta i Gminy Drobin oraz REMONDIS DROBIN Komunalna Sp. z o.o.

Celem opracowania planu jest wytyczenie kierunków w zakresie odtworzenia, modernizacji i remontów majątku będącego w zarządzie Spółki. Plan ten został sporządzony na okres trzech najbliższych lat i przedstawia niezbędny zakres odtworzenia i modernizacji sieci i urządzeń. **Rzeczywiste potrzeby remontowe są większe niż przedstawiono w niniejszym opracowaniu, jednak ze względu na koszty inwestycji mające wpływ na taryfę, a co za tym idzie na cenę wody i ścieków, przyjęto tylko najpilniejsze.**

### 1.1. Charakterystyka sieci wodociagowej

Zaopatrzenie w wodę dla Miasta i Gminy Drobin odbywa się z następujących ujęć podziemnych (studni) o niżej podanej liczbie i wydajności.

#### ▪ Stacja Uzdatniania Wody Lęg Probostwo

Pozwolenie wodnoprawne - parametry ujęcia

$Q_{sr,d} = 290,0 \text{ m}^3/d$ ;  $Q_{max,d} = 405,0 \text{ m}^3/d$ ;  $Q_{max,godz} = 40,0 \text{ m}^3/h$

Nr studni	Głębokość (m ppt)	Wydajność(m <sup>3</sup> /h)	Rok wykonania
2	44,0	40,0	1967
3	43,5	40,0	1971

Rzeczywista ilość wydobytej wody: 78.889 m<sup>3</sup>/rok

Pozwolenie wodnoprawne wydano na czas oznaczony – do dnia 15.03.2023r.

Za zgodność z oryginałem

Data .....

CZŁONEK ZARZĄDU

Wieloletni plan rozwoju i modernizacji urządzeń wodociagowych i urządzeń kanalizacyjnych | 2017 - 2019 | 2

Krzysztof Cybulski

CZŁONEK ZARZĄDU

Grzegorz Szykulski

▪ **Stacja Uzdatniania Wody Maliszewko**

Pozwolenie wodnoprawne - parametry ujęcia

$Q_{\text{sr.d.}} = 687 \text{ m}^3/\text{d}$ ;  $Q_{\text{max.d.}} = 1\,100 \text{ m}^3/\text{d}$ ;  $Q_{\text{max.godz.}} = 50 \text{ m}^3/\text{h}$

Nr studni	Głębokość (m ppt)	Wydajność(m <sup>3</sup> /h)	Rok wykonania
1	40,8	30,0	1988
2	47,0	30,0	2001
3	63,0	85,0	2005

Obiekty technologiczne, zlokalizowane na terenie ujęcia wody:

- kontenerowy budynek Automatem Stacji Uzdatniania Wody
- zbiornik wyrównawczy (żelbetonowy, dwukomorowy o poj. całkowitej 500m<sup>3</sup> i poj. czynnej 460m<sup>3</sup>)
- pojemnościowy odstojnik popłuczyn
- rurociąg wód popłucznych
- chlorownia ze zbiornikiem roztworowym o poj. 100 litrów i chloratorem o wyd. 4,2 dm<sup>3</sup>/h
- hydrofornia z zestawem hydroforowym, składającym się z 5 pomp (w tym 1 rezerwowa)
- 3 studnie chłonne wykonane z kręgów betonowych D 1500mm i głębokości H 5,50m
- 3 studnie bezodpływowe wykonano z kręgów betonowych D 1500mm i głębokości H 2,00 oraz 3,50m.

Rzeczywista ilość wydobytej wody: 302.333 m<sup>3</sup>/rok

Pozwolenie wodnoprawne wydano na czas oznaczony – do dnia 30.09.2018r.

▪ **Hydrofornia Wrogocin**

Pozwolenie wodnoprawne - parametry ujęcia

$Q_{\text{sr.d.}} = 600,0 \text{ m}^3/\text{d}$ ;  $Q_{\text{max.d.}} = 800,0 \text{ m}^3/\text{d}$ ;  $Q_{\text{max.godz.}} = 49,0 \text{ m}^3/\text{h}$

Nr studni	Głębokość (m ppt)	Wydajność(m <sup>3</sup> /h)	Rok wykonania
1	60,0	55,0	1993

Ujmowana woda z ujęcia we Wrogocinie nie wymaga uzdatniania, i po dezynfekcji włączana jest do sieci.

Rzeczywista ilość wydobytej wody: 75.802 m<sup>3</sup>/rok

Za zgodność z oryginałem:

Data .....

CZŁONEK ZARZĄDU

Wieloletni plan rozwoju i modernizacji urządzeń wodociągowych i urządzeń kanalizacyjnych | 2017 – 2019 | 4

Krzysztof Cymbulski

CZŁONEK ZARZĄDU

Grzegorz Szykułski  
Strona 78

Pozwolenie wodnoprawne wydano na czas oznaczony – do dnia 30.04.2032r.

#### ▪ Stacja Uzdatniania Wody Karsy

Pozwolenie wodnoprawne - parametry ujęcia

$Q_{\text{śr.d.}} = 430,0 \text{ m}^3/\text{d}$ ;  $Q_{\text{max.d.}} = 600,0 \text{ m}^3/\text{d}$ ;  $Q_{\text{max.godz.}} = 45,0 \text{ m}^3/\text{h}$

Nr studni	Głębokość (m ppt)	Wydajność(m <sup>3</sup> /h)	Rok wykonania
1	67,5	45,0	1976
2	68,0	45,0	1980

Ponieważ wskaźnik zawartości żelaza ogólnego w wodzie jest wyższy od dopuszczalnego (0,2 mg/l), woda pobierana z ujęcia wymaga uzdatniania.

Zbiorniki wody: 3 szt x 50 m<sup>3</sup> = 150 m<sup>3</sup>

Rzeczywista ilość wydobytej wody: 177.289 m<sup>3</sup>/rok

Pozwolenie wodnoprawne wydano na czas oznaczony – do dnia 22.04.2030r.

W wskazanych miejscowościach usytuowane są stacje uzdatniania wody, do których woda surowa jest transportowana rurociągami. Uzdatnianie wody surowej polega na procesie filtracji i odkażaniu. Sieć wodociągowa pozwala na dostarczenie wody do wszystkich mieszkańców gminy i miasta.

### 1.2. Charakterystyka sieci kanalizacyjnej

Spółka REMONDIS DROBIN Komunalna Sp. z o.o. eksploatuje 8,7 km (w całości na terenie Miasta Drobina) sieci kanalizacyjnej.

Na terenie Miasta Drobina funkcjonuje mechaniczno – biologiczna oczyszczalnia ścieków typu „Bioblok” PS – 400 zlokalizowana przy ulicy Tupadzkiej. Właścicielem tego obiektu jest REMONDIS DROBIN Komunalna Sp. z o.o. Oczyszczalnia działa od 1996 roku. Obiekt obsługuje około 95 % mieszkańców Miasta. Podstawowe parametry oczyszczalni są następujące:

- projektowane obciążenie oczyszczalni równe 2333 RLM
- średnia ilość oczyszczanych ścieków:
  - w okresach bezopadowych - 210 m<sup>3</sup>/dobę
  - w okresach opadów - 320 m<sup>3</sup>/dobę;
- maksymalna dopuszczalna ilość oczyszczanych ścieków : 440 m<sup>3</sup>/dobę;

Za zgodność z oryginałem

Data

CZŁONEK ZARZĄDU

Wieloletni plan rozwoju i modernizacji urządzeń wodociągowych i urządzeń kanalizacyjnych | 2017 – 2019 | 5

49 Krzysztof Cybulski

Grzegorz Szykulski

Ścieki oczyszczone odprowadzane są bezpośrednio do rowu melioracyjnego uchodzącego do rzeki Karsówki. REMONDIS DROBIN Komunalna Sp. z o.o. posiada pozwolenie wodno-prawne Nr ŚR-II.6341.89.2012 z dnia 7 grudnia 2012r. na odprowadzenie ścieków z oczyszczalni ścieków bezpośrednio do rowu melioracyjnego uchodzącego do rzeki Karsówki.

Na oczyszczalni znajduje się punkt zlewny, co umożliwia dowóz ścieków z terenów nie skanalizowanych. Na terenie zabudowy rozproszonej ścieki gromadzone są w zbiornikach, nie zawsze szczelnych.

Dopuszczalna ilość ścieków oczyszczonych odprowadzonych z oczyszczalni ścieków wynosi  $Q_{\text{śrd.}} = 400,0 \text{ m}^3/\text{d}$ ,  $Q_{\text{maks.d}} = 440,0 \text{ m}^3/\text{d}$ .

Pozwolenie wodnoprawne wydano na czas oznaczony – do dnia 7 grudnia 2022r.

## 2. Planowany zakres usług wodociągowo-kanalizacyjnych

W zakresie dostarczana wody:

1. Uzdatnianie wody surowej w stacjach uzdatniania wody:
  - a. Łęg Probostwo,
  - b. Maliszewko,
  - c. Wrogocin,
  - d. Karsy.
2. Ciągła dostawa wszystkim mieszkańcom Miasta i Gminy Drobin wody pitnej o odpowiedniej jakości oraz odpowiednim ciśnieniu.
3. Modernizacja urządzeń i stopniowa wymiana sieci wodociągowych wraz z przyłączami.

W zakresie odprowadzania i odbioru ścieków:

1. Odbiór ścieków od wszystkich mieszkańców Miasta i Gminy Drobin,
2. Oczyszczenie wszystkich odebranych ścieków w celu uzyskania pełnego efektu ekologicznego,
3. Modernizacja oczyszczalni ścieków i sieci kanalizacyjnej wraz z przykanalikami i przyłączami.

Planowane zadania inwestycyjne i modernizacyjne nie mają wpływu na zakres świadczonych usług, prowadzą natomiast do zapewnienia ciągłości i odpowiedniej jakości tych usług. Sposób poboru wód i ich rozprowadzania nie ulegnie zmianie. Podobna sytuacja dotyczyć będzie gospodarki ściekowej. Obowiązujące przepisy prawa obligują Spółkę do poprawy jakości wody do spożycia poprzez dostosowanie procesu uzdatniania wody.

W planowanym okresie nieznacznemu zwiększeniu ulegnie długość obsługiwanej sieci wodociągowej ze względu na nowo budowane odcinki. W związku z tym planuje się nieznaczne zwiększenie ilości obsługiwanych klientów.

Wieloletni plan rozwoju i modernizacji urządzeń wodociągowych i urządzeń kanalizacyjnych 2014-2021 RZĄDU

Za zgodność z oryginałem

Data

Podpis

Krzysztof Szykułski

Grzegorz Szykułski

Uchwałą Nr 242/XLV/10 Rady Miejskiej w Drobinie z dnia 10.06.2010 r. zatwierdzony został Regulamin dostarczania wody i odprowadzania ścieków, obowiązujący na terenie Miasta i Gminy Drobin.

Z niniejszego dokumentu wynika zakres świadczonych usług wodociągowo – kanalizacyjnych przez REMONDIS DROBIN Komunalna Sp. z o.o., a w szczególności:

- dostarczanie w sposób ciągły wody przeznaczonej do spożycia przez ludzi, zgodnie z warunkami technicznymi przyłączenia nieruchomości do sieci, o odpowiednim ciśnieniu w sieci wodociągowej posiadanej przez Spółkę
- dostarczanie wody przeznaczonej do spożycia przez ludzi, o jakości badanej przed zaworem za wodomierzem głównym, z zastrzeżeniem możliwości pogorszenia jej jakości na skutek nienależytego stanu technicznego przyłącza wodociągowego posiadanego przez odbiorcę usług
- odbieranie w sposób ciągły ścieków z nieruchomości w stanie i składzie zgodnym z aktualnie obowiązującymi przepisami
- usuwanie awarii urządzeń wodociagowych i urządzeń kanalizacyjnych
- zainstalowanie i utrzymanie wodomierza głównego
- zapewnienie możliwości usunięcia awarii przyłączy posiadanych przez odbiorcę usług, na jego koszt
- odpłatne usuwanie awarii przyłączy odbiorcy usług, w przypadku powierzenia wykonania takiej usługi przedsiębiorstwu na podstawie umowy

### 3. Przedsięwzięcia rozwojowo-modernizacyjne w poszczególnych latach

W ramach strategii rozwoju Spółki oraz wieloletniego planu rozwoju i modernizacji urządzeń wodociagowych i kanalizacyjnych, po wstępnej akceptacji Burmistrza Miasta i Gminy Drobin, Zarząd REMONDIS DROBIN Komunalna Spółka z o.o., w ramach planu inwestycyjnego na lata 2017-2019, planuje wykonanie prac modernizacyjnych urządzeń wodociagowych i kanalizacyjnych oraz rozbudowę następujących odcinków sieci wodociągowej i kanalizacyjnej:

Za zgodność z oryginałem

Data .....

Podpis .....

Wieloletni plan rozwoju i modernizacji urządzeń wodociagowych i urządzeń kanalizacyjnych 2017-2019

Krzysztof Cybulski

Grzegorz Szykalski

### 3.1. Gospodarka wodociągowa

Nr	Opis	Nakłady	2017	2018	2019	Źródło finansowania
1.	Rozbudowa magistrali wodociagowych - łączniki systemów pierścieniowych	300 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00	Środki własne / kredyty i pożyczki
2.	Montaż monitoringu sieci wodociagowej oraz digitalizacja map	200 000,00	100 000,00	100 000,00		Środki własne / kredyty i pożyczki
3.	Wymiana zasuw na wodociagach	50 000,00		50 000,00		Środki własne / kredyty i pożyczki
4.	Modernizacja SUW Wrogocin	450 000,00		450 000,00		Środki własne / kredyty i pożyczki
5.	Remont zbiornika wody uzdatnionej SUW Drobin, SUW Karsy	300 000,00		150 000,00	150 000,00	Środki własne / kredyty i pożyczki
6.	Modernizacja SUW Łęg	950 000,00			950 000,00	Środki własne / kredyty i pożyczki
7.	Stacja podnoszenia ciśnienia, pompy poziome SUW Maliszewko, SUW Karsy	250 000,00			250 000,00	Środki własne / kredyty i pożyczki
		<b>2 500 000,00</b>	<b>200 000,00</b>	<b>850 000,00</b>	<b>1 450 000,00</b>	

### 3.2. Gospodarka ściekowa

Nr	Opis	Nakłady	2017	2018	2019	Źródło finansowania
1.	Wymiana urządzeń napowietrzających (wymiana dysków) Oczyszczalnia Drobin	30 000,00	30 000,00			Środki własne / kredyty i pożyczki
2.	Montaż automatycznego dozowania ścieków dwożonych	15 000,00	15 000,00			Środki własne / kredyty i pożyczki
3.	Wyposażenie laboratorium w sprzęt pomiarowy	30 000,00		30 000,00		Środki własne / kredyty i pożyczki
4.	Montaż automatyki do upuszczania osadu nadmiernego	30 000,00		30 000,00		Środki własne / kredyty i pożyczki
5.	Remont pomieszczeń socjalnych	60 000,00		30 000,00	30 000,00	Środki własne / kredyty i pożyczki
6.	Montaż prasy do odwadniania osadu	250 000,00			250 000,00	Środki własne / kredyty i pożyczki
7.	Montaż piaskownika	200 000,00			200 000,00	Środki własne / kredyty i pożyczki
		<b>615 000,00</b>	<b>45 000,00</b>	<b>90 000,00</b>	<b>480 000,00</b>	

Za zgodność z oryginałem

Data .....  
 CZŁONEK ZARZĄDU ..... CZŁONEK ZARZĄDU

Wieloletni plan rozwoju i modernizacji urządzeń wodociagowych i urządzeń kanalizacyjnych | 2017 - 2019 | 8  
 Krzysztof Cybulski ..... Grzegorz Szykuński



#### 4. Przedsięwzięcia racjonalizujące zużycie wody oraz wprowadzanie ścieków

##### 4.1. Racjonalizacja zużycia wody

W zakresie gospodarki wodnej największym problemem są straty wody na starych sieciach wodociągowych. Innym istotnym problemem, jest nielegalny pobór wody z sieci hydrantowej szczególnie na terenach wiejskich.

W celu poprawy procesów poboru wody i obniżenia poziomu wody wydobytej a niesprzedanej Spółka zamierza:

- przeprowadzić cykliczne badania wycieków na wybranych odcinkach sieci specjalistycznymi urządzeniami (permalogi, korelator),
- cyklicznie dokonywać wymiany urządzeń pomiarowych u odbiorców,
- wymienić uszkodzone zasuwki sieciowe umożliwiające w przypadku wystąpienia awarii wyłączenie z eksploatacji tylko koniecznych odcinków sieci,
- zabezpieczyć sieć hydrantową przed nielegalnym poborem wody poprzez montaż urządzeń z sygnalizacją GPS,
- zlikwidować ryczałty dla odbiorców indywidualnych poprzez montaż wodomierzy,
- wyposażyć Spółkę w środki transportowe umożliwiające poprawę logistyki oraz zredukowanie czasu usuwania awarii.

##### 4.2. Racjonalizacja wprowadzania ścieków do urządzeń zbiorczych

Działania racjonalizujące gospodarkę ściekową związane są przede wszystkim z zapewnieniem podłączenia 100% mieszkańców do oczyszczalni ścieków w Drobinie poprzez nowe przyłączenia do istniejącej sieci kanalizacyjnej, skanalizowanie obszarów o wysokim poziomie urbanizacji oraz stworzenie skutecznego systemu wywozu nieczystości ciekłych ze zbiorników bezodpływowych.

Instalacja monitoringu na przepompowniach pozwoli na szybką reakcję w razie awarii oraz przekazanie pełnej informacji o pracy przepompowni.

Rozdzielenie kanalizacji sanitarnej i burzowej pozwalające na oczyszczanie jedynie ścieków komunalnych pozwoli na redukcję kosztów procesów technologicznych.

Za zgodność z oryginałem:

Data .....

Podpis .....

CZŁONEK ZARZĄDU CZŁONEK ZARZĄDU

Wieloletni plan rozwoju i modernizacji urządzeń wodociągowych i urządzeń kanalizacyjnych | 2017-2019

Krzysztof Cybulski

Grzegorz Szykułski

## 5. Nakłady inwestycyjne w poszczególnych latach

Nr	Opis	Nakłady	2017	2018	2019
1.	Zaopatrzenie w wodę, ujęcia, sieć wodociągowa	2 500 000,00	200 000,00	850 000,00	1 450 000,00
2.	Odprowadzanie ścieków, oczyszczalnia sieć kanalizacyjne	615 000,00	45 000,00	90 000,00	480 000,00
	<b>Suma</b>	<b>3 115 000,00</b>	<b>245 000,00</b>	<b>940 000,00</b>	<b>1 930 000,00</b>

## 6. Sposoby finansowania planowanych inwestycji

Zbiorowe zaopatrzenie w wodę i odprowadzanie ścieków stanowi działalność mającą charakter monopolu naturalnego, który nie podlega regulacji rynkowej i wymaga oddania się regulacji organu regulującego, którym jest Rada Miasta i Gminy Drobin.

Uchwalenie niniejszego planu jest istotne, gdyż wskazane w nim źródła finansowania, będą determinowały poziom opłat za wodę i ścieki poprzez bezpośredni wpływ na kalkulację poziomu niezbędnych przychodów. Przyjęcie planu daje REMONDIS DROBIN Komunalna Sp. z o.o. prawo do wprowadzenia zawartych w nim kwot do kalkulacji taryf, bez możliwości ich korygowania na etapie zatwierdzania taryf. Dopiero podjęcie odpowiedniej Uchwały przez Radę Miejską zmieniającej plan stanowić może podstawę do skorygowania taryfy.

W § 7 Rozporządzenia Ministra Budownictwa z dnia 28 czerwca 2006 r. w sprawie określania taryf, wzoru wniosku o zatwierdzenie taryf oraz warunków rozliczeń za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków (Dz. U. z dnia 17 lipca 2006 r.) jasno określone zostały zasady finansowania inwestycji modernizacyjno – rozwojowych i ochrony środowiska.

Zgodnie z wyżej przytoczonym aktem prawnym, przedsiębiorstwo wodociągowo – kanalizacyjne realizuje je w szczególności:

- ze środków własnych,
- z kredytów i pożyczek,
- z dotacji lub subwencji udzielonych przez instytucje dysponujące środkami finansowymi na inwestycje infrastrukturalne i ochrony środowiska.

Rozporządzenie określa również, które z przytoczonych źródeł finansowania obciążają wprost odbiorcę usług, a które nie mają wpływu na poziom taryfy.

Oznacza to, że do podstawy ustalania opłat można wpisać tylko własne wydatki inwestycyjne, oraz inwestycje realizowane z kredytów i pożyczek zaciągniętych i spłaconych przez Spółkę.

Dodać w tym miejscu należy, że zaciągnięcie kredytu gospodarczego wiąże się z ustaleniem znacznie wyższej stopy odsetkowej, oraz wyższych prowizji i opłat za uruchomienie linii

Za zgodność z oryginałem  
Data .....  
Podpis .....

CZŁONEK ZARZĄDKU  
CZŁONEK ZARZĄDKU

Wieloletni plan rozwoju i modernizacji urządzeń wodociągowych i urządzeń kanalizacyjnych na lata 2017-2019

86 Krzysztof Cybulski Grzegorz Szykułski

kredytowej, co wprost przekłada się na wyższy poziom kosztów działalności i wyższy planowany poziom niezbędnych przychodów z nią związanych.

Spółka prowadząc politykę ochrony interesów odbiorców usług planuje wydatki inwestycyjne przede wszystkim na poziomie odpisów amortyzacyjnych, które stanowią obowiązkową składową kosztów taryfy oraz są źródłem generującym nadwyżki finansowe w Spółce.

Przyjęcie takiej polityki finansowania inwestycji ze środków własnych wpływa na znaczne rozłożenie ich w czasie i na konieczność etapowej realizacji danych przedsięwzięć.

Główny strumień środków pieniężnych na zaplanowane w niniejszym opracowaniu inwestycje, pochodzić będzie ze środków własnych oraz kredytów i pożyczek.

## 7. Podsumowanie

Niniejsze opracowanie ma przybliżyć Radzie Miasta i Gminy Drobin, jakim majątkiem infrastrukturalnym zarządza Spółka REMONDIS DROBIN Komunalna Sp. z o.o., oraz jakie implikuje to potrzeby w zakresie rzeczowo – finansowym. Przyjęcie uchwały zatwierdzającej plan, jak już wcześniej wskazano ma bezpośredni wpływ na poziom opłat za wodę i ścieki.

Założeniem planu jest podejmowanie przez Spółkę takich działań w zakresie gospodarki wodno – ściekowej aby wzrosła jakość usług przy jednoczesnym utrzymaniu akceptowalnego przez usługobiorców poziomu cen świadczonych usług oraz aby zwiększeniu uległa liczba odbiorców usług.

Plan rozwoju i modernizacji urządzeń wodociagowych i urządzeń kanalizacyjnych jest zgodny z kierunkami rozwoju gminy określonymi w studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy, wieloletnim planem inwestycyjnym gminy w części dotyczącej przedmiotu niniejszego opracowania.

Zarząd Spółki

  
Grzegorz Szykulski  
Członek Zarządu

  
Krzysztof Cybulski  
Członek Zarządu

