

PROTOKÓŁ nr 17 / 2015
z posiedzenia komisji Gospodarczej i Budżetu Rady Gminy Łęczyce
sporządzony w dniu 18.05.2015 r

Skład osobowy:

1. Tomasz Białobrzski – Przewodniczący komisji,
2. Stanisław Barszcz – członek komisji,
3. Henryk Kadłubowski – członek komisji,
4. Krzysztof Licau – członek komisji,
5. Krzysztof Karczewski – członek komisji,
6. Piotr Marzec – członek komisji.



Temat posiedzenia:

Omówienie i opiniowanie materiałów na IX sesję rady Gminy Łęczyce.

Dyskusja (wnioski, opinie):

O godz. 13:30 rozpoczęcie posiedzenia komisji, na początku przywitanie przybyłych radnych, sprawdzenie prawomocności obrad – wymagane kworum, oraz przywitanie gości Kierownika GZUK Witolda Schmidtke i księgową Krystyna Formella. Następnie oddałem głos gościom którzy omówili projekt uchwały w sprawie zatwierdzenia taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie Gminy Łęczyce na bazie przekazanych członkom komisji materiałów pomocniczych na podstawie których porównano ceny wody i ścieków w kilku sąsiednich gminach oraz informację w sprawie wniosku o zatwierdzenie taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie Gminy Łęczyce. Kierownik poinformował, że od tego roku f-ma sąsiadująca z GZUK-iem zaprzestała odprowadzać ścieki do GZUK-u a ścieki te są odbierane przez biogazownię z Potęgowa która na własny koszt przyjeżdża i odbiera ścieki nieodpłatnie co jest dla nich korzystniejsze. W kwestii zaległości w 2014r ściągnięto 45 000 zł zadłużenia z 130 000zł, w przypadku pozostałych sprawy są w sądzie, według inf od komorników ponad 50 000 zł to dłużnicy z których zadłużenia komornik nie jest w stanie ściągnąć. Kierownik udzielił też informacji na temat utrzymywanie terenów zielonych, nowy sprzęt jak i grupa pracowników spisują się bardzo dobrze co widać w terenie. Kolejny projekt uchwały w sprawie utworzenia zespołu szkół w Strzebielinie głos zabrała pracownica UG Iwona Reszka, poinformowała członków komisji że Kuratorium Oświaty zaopiniowało pozytywnie proponowane zmiany i utworzenie Zespołu Szkół w Strzebielinie Osiedlu. Następną osobą która zabrała głos w posiedzeniu była pracownica UG Sabina Marciniak która omówiła projekt uchwały w sprawie wyrażenia zgody na sprzedaż nieruchomości

komunalnych położonych w Świetlinie, oraz sprawozdanie z realizacji programu współpracy z organizacjami pozarządowymi za 2014r.

Podsumowanie, wnioski końcowe połączonych komisji:

- sprawozdanie z realizacji „Programu współpracy Gminy Łęczyce z organizacjami pozarządowymi i innymi podmiotami prowadzącymi działalność pożytku publicznego na rok 2014” - komisja zapoznała się,
- projekt uchwały w sprawie podziału sołectwa Wysokie na dwa odrębne sołectwa Wysokie i Dąbrowa Brzezińska – komisja z uwagi na planowane zebranie wiejskie w dniu 20.05.2015r sołectwa Wysokie wstrzymuje się z decyzją, prosi o dostarczenie do teczki komisji kopii protokołu z zebrania wiejskiego aby członkowie komisji mogli się z nim zapoznać przed sesją,
- projekt uchwały w sprawie wyrażenia zgody na sprzedaż nieruchomości komunalnych położonych w Świetlinie – komisja opiniuje pozytywnie,
- projekt uchwały w sprawie utworzenia Zespołu Szkół i Przedszkola w Strzebielinie Osiedlu – komisja opiniuje pozytywnie,
- projekt uchwały w sprawie zatwierdzenia taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie Gminy Łęczyce – komisja opiniuje pozytywnie widząc zmiany jakie zaszły w funkcjonowaniu zakładu w ostatnim czasie.

Na tym protokół zakończono dnia 18.05.2015r o godz. 15:30.

Prowadzący posiedzenie i protokołował:

Tomasz Białobrzewski

Podpisy członków komisji:

1. Tomasz Białobrzewski – *Białobrzewski*
2. Stanisław Barszcz – *Barszcz*
3. Henryk Kadłubowski – *Kadłubowski*
4. Krzysztof Licau – *Licau*
5. Krzysztof Karczewski – *Karczewski*
6. Piotr Marzec – *Marzec*

załącznik: informacja i zestawienie dostarczone przez Kierownika GZUK.

Łęczyce, dnia 18.05.2015r.

**INFORMACJA DLA RADNYCH GMINY ŁĘCZYCE
W SPRAWIE WNIOSKU O ZATWIERDZENIE TARYF DLA
ZBIOROWEGO ZAOPATRZENIA W WODĘ I ZBIOROWEGO
ODPROWADZANIA ŚCIEKÓW NA TERENIE GMINY ŁĘCZYCE
NA OKRES 01.07.2015r. do 30.06.2016r.**

Dnia 20.04.2015r. Gminny Zakład Usług Komunalnych w Łęczycach złożył do Wójta Gminy Łęczyce wniosek o zatwierdzenie taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie Gminy Łęczyce, na okres 01.07.2015r. do 30.06.2016r.

Wniosek ten zawiera dane wymagane ustawą z dnia 7 czerwca 2001r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (Dz. U. z 2006r., Nr 123 poz. 858 z późn. zm.) 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 odprowadzenie ścieków (Dz. U. z 2006r., Nr 127, poz.886), tj.:

- taryfę za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzenie ścieków,
- uzasadnienie wniosku o zatwierdzenie taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków określające zakres świadczonych usług, rodzaje prowadzonej działalności, rodzaj i struktura taryfy, taryfowe grupy odbiorców, rodzaje, wysokości cen i stawek opłat,
- porównanie cen i stawek opłat taryfy obowiązującej w dniu złożenia wniosku z cenami i stawkami opłat nowej taryfy dotyczącej zaopatrzenia w wodę,
- porównanie cen i stawek opłat taryfy obowiązującej w dniu złożenia wniosku z cenami i stawkami opłat nowej taryfy dotyczącej odprowadzania ścieków,
- ustalenie poziomu niezbędnych przychodów,
- alokację niezbędnych przychodów według taryfowych grup odbiorców,
- współczynniki alokacji w roku obowiązywania nowych taryf,
- kalkulację cen i stawek opłat za wodę i odprowadzanie ścieków metodą alokacji prostej,

- zestawienie przychodów według taryfowych grup odbiorców usług, z zachowaniem wielkości zużycia oraz cen i stawek opłat w roku obowiązywania nowych taryf,
- skutki finansowe zmiany cen i stawek opłat za zaopatrzenie w wodę i odprowadzanie ścieków.

Przedłożony Wójtowi Gminy Łęczyce wniosek o zatwierdzenie taryf skalkulowano w oparciu o niżej wymienione elementy:

- 1) Zgodnie z § 2 ust 7 oraz § 7 ust 1 pkt 1 rozporządzenia, podstawę ustalania taryf stanowią dane, wynikające z ewidencji księgowej. Rokiem obrachunkowym jest dwanaście kolejnych pełnych miesięcy poprzedzających nie więcej niż o 2 miesiące dzień złożenia wniosku, tj. okres od 01 marca 2014r. do 28 lutego 2015r.
- 2) Metodą alokacji kosztów ogólnych wspólnych dla wszystkich rodzajów działalności jest zastosowanie klucza podziałowego. Kluczem podziałowym służącym do rozliczania kosztów ogólnych są przychody ze sprzedaży jako możliwa stała i duża podstawa.
- 3) Ewidencja kosztów prowadzona jest w układzie rodzajowym i układzie kalkulacyjnym, co pozwala na wyodrębnienie kosztów bezpośrednich i pośrednich poszczególnych rodzajów prowadzonej działalności. Zastosowany podział kosztów eliminuje wystąpienie subtydiowania skośnego – zgodnie z § 3 ust. 1 rozporządzenia, tj. pokrywania kosztów dotyczącej jednego rodzaju prowadzonej działalności przychodami z innego rodzaju prowadzonej działalności.
- 4) Koszty działalności podstawowej (operacyjnej) prowadzonej przez Gminny Zakład Usług Komunalnych w zakresie dostarczania wody i odprowadzania ścieków w analizowanym okresie wynosiły **1.758.911,22 zł**, w tym:
 - koszty bezpośrednie – 1.241.397,06 zł
 - koszty pośrednie (ogólne) – 517.514,16 zł

Podział kosztów działalności podstawowej w zakresie dostarczania wody, odprowadzania ścieków i abonamentu w układzie kalkulacyjnym, został zaprezentowany w tabeli poniżej:

Układ kalkulacyjny kosztów poniesionych w okresie od 01.03.2014 r. do 28.02.2015 r.

Lp.	Rodzaje prowadzonej działalności podstawowej	Koszty bezpośrednie	Koszty pośrednie	Amortyzacja N.K.U.P.	Razem koszty poszczególnych rodzajów działalności
1.	Usługi odprowadzania ścieków	768 964,46	330 731,04		1 099 695,50
2.	Usługi dostarczania wody	354 877,65	186 783,12		541 660,77
3.	Abonament wod.- kan.	117 554,95			117 554,95
Razem		1 241 397,06	517 514,16	0,00	1 758 911,22

Podział kosztów działalności podstawowej w zakresie dostarczania wody, odprowadzania ścieków i abonamentu w układzie rodzajowym, został zaprezentowany w tabeli poniżej:

Struktura rodzajowa kosztów taryfowanych usług świadczonych przez GZUK Łęczyce w okresie od 01.03.2014 r. do 28.02.2015 r.

Struktura kosztów w układzie przedmiotowym i rodzajowym	Koszty poniesione na świadczenie usług odprowadzania ścieków	Koszty poniesione na świadczenie usług dostarczania wody	Koszty przypisane do abonamentu wod.kan.
Koszty bezpośrednie	768 964,46	354 877,65	117 554,95
w tym:			
amortyzacja	1 541,04	3 752,07	967,21
zużycie materiałów i energii	377 082,94	159 563,40	5 099,72
usługi obce	155 275,29	46 469,81	3 246,87
podatki i opłaty	12 146,47	38 528,53	18,33
wynagrodzenia	182 290,78	82 843,93	89 142,16
ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	40 627,94	18 872,71	18 898,86
pozostałe koszty rodzajowe	0,00	4 847,20	181,80
Koszty ogólne	330 731,04	186 783,12	0,00
w tym:			
amortyzacja	891,72	492,15	
zużycie materiałów i energii	12 221,11	6 259,56	
usługi obce	51 980,85	29 009,16	
podatki i opłaty	2 073,88	1 228,61	
wynagrodzenia	193 615,30	109 731,17	
ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	58 175,84	33 370,76	
pozostałe koszty rodzajowe	11 772,34	6 691,71	
Razem koszty	1 099 695,50	541 660,77	117 554,95

- 5) Amortyzacja od środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie w użytkowanie od Gminy Łęczyce nie stanowi kosztów podstawowej działalności (kosztów dostarczania wody, odprowadzania ścieków i abonamentu wod-kan) - zgodnie z § 9 ust 1 rozporządzenia.
- 6) Analizując przychody i koszty dostarczania wody i odprowadzania ścieków oraz abonamentu za rok obrachunkowy poprzedzający rok wprowadzenia taryf ustalono, że przychody osiągane ze sprzedaży ścieków i abonamentu nie pokrywały kosztów ich ponoszenia, co przedstawia poniższa tabela:

Porównanie wielkości przychodów ze sprzedaży z kosztami poszczególnych rodzajów działalności w okresie od 01.03.2014 r. do 28.02.2015 r.

Lp.	Rodzaje prowadzonej działalności podstawowej	Przychody ze sprzedaży	Koszty prowadzonej działalności	Zysk/strata na prowadzonej działalności
1.	Usługi odprowadzania ścieków	1 076 606,25	1 099 695,50	-23 089,25
2.	Usługi dostarczania wody	624 928,44	541 660,77	83 267,67
3.	Abonament wod.- kan.	104 803,14	117 554,95	-12 751,81
Razem		1 806 337,83	1 758 911,22	47 426,61

Dane zawarte w powyższej tabeli uzasadniają celowość podwyżki ceny za 1 m³ odprowadzanych ścieków.

- 7) W celu określenia niezbędnych przychodów w roku obowiązywania nowych taryf wykonane przychody za poprzedni rok obrachunkowy zostały skorygowane, zgodnie z § 8 ust 1 pkt 1 i 2 o wskaźniki makroekonomiczne, tj.:
- średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych, który w 2015 roku wyniesie 101,2%, natomiast w 2016 roku 102,3% (średnia w roku obowiązywania nowych taryf 101,75%) – dotyczy kosztów wynagrodzeń i świadczeń na rzecz pracowników;
 - średnioroczny wskaźnik wzrostu cen produkcji sprzedanej przemysłu, który w 2015 roku wyniesie 104% - dotyczy kosztów zakupu materiałów i usług transportowych.
- 8) W 2014r. koszt opłaty środowiskowej wyniósł 40.862,78 zł w podziale:

- woda – 33.247,03 zł
- ścieki – 7.515,75 zł

W planowanych niezbędnych przychodach na rok obowiązywania nowych taryf została uwzględniona kwota opłaty za korzystanie ze środowiska, naliczona w 2015r. w wysokości 51.631,70 zł w podziale:

- woda – 42.885,17 zł
- ścieki – 8.746,53 zł

- 9) Należności nieregularne zgodnie z § 8 ust 1 pkt 5 ustalono na podstawie odpisów aktualizujących te należności na koniec 2014 roku w wysokości 22.230,26 zł. Gminny Zakład Usług Komunalnych w Łęczycach na podstawie art. 35b ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994r. (Dz. U. z 2002 roku, nr 76 poz. 694 z późn. zm.) oraz przyjętą polityką rachunkowości na należności niezapłacone w terminie tworzył odpisy aktualizujące należności w wysokości 50% w przypadku należności przeterminowanych od 90 do 180 dni oraz w wysokości 100% w przypadku należności niezapłaconych powyżej 180 dni.
- 10) Zapłacony podatek dochodowy za rok 2008, 2009, 2010, 2011, 2012, 2013 i 2014 wyniósł 69.231,00 zł. Natomiast zapłata odsetek w wysokości 20.099,49 zł z tytułu nieterminowo płaconego podatku CIT ma związek z odtwarzaniem ksiąg rachunkowych za lata 2007 – 2012.
- 11) Analizując sprzedaż wody i ścieków w okresie obrachunkowym, tj. 01.03.2014r. – 28.02.2015r., w roku obowiązywania nowych taryf przyjęto utrzymanie ilości sprzedaży wody na dotychczasowym poziomie, po ok. 6% wzroście ilości sprzedaży wody w poprzednim roku obrachunkowym oraz spadek ilości sprzedaży ścieków o 1 % po ok. 5 % wzroście sprzedaży ścieków w poprzednim roku obrachunkowym (spowodowane przez nieprzyjmowanie ścieków z firmy ELBOR z Łęczyc).
- 12) Dla zobrazowania skalkulowanych cen i opłat wody i ścieków dokonano porównania stawek cen i opłat obowiązujących na terenie Powiatu Wejherowskiego Porównując łączną cenę wody i ścieków w poszczególnych gminach Powiatu Wejherowskiego można stwierdzić, iż w 7 gminach cena wody i ścieków jest wyższa niż na terenie Gminy Łęczyc, natomiast w 2 gminach jest niższa.

Proponowane w okresie 01.07.2015r. – 30.06.2016r. ceny wynoszą:

- a) za 1m³ dostarczanej wody wynosi 2,99 zł netto*,
- b) za 1m³ odprowadzanych ścieków 5,15 zł netto*,
- c) opłata abonamentowa za odczyt wodomierzy i rozliczenie należności za ilość dostarczonej wody lub ilość odprowadzonych ścieków 3,64 zł netto*/m-c,
- d) za 1m³ wprowadzonych ścieków do punktu zrzutowego oczyszczalni ścieków wynosi 6,18 zł netto*.

* do cen netto dolicza się podatek od towarów i usług (VAT), w wysokości określonej odrębnymi przepisami.

W stosunku do aktualnie obowiązującej taryfy:

- a) cena za 1m³ dostarczanej wody pozostaje bez zmian,
- b) cena za 1m³ odprowadzanych ścieków wzrasta z 4,91 zł netto do 5,15 zł netto (5,56 zł z VAT 8%) – wzrost o 4,89%,
- c) stawka opłaty abonamentowej została obniżona z 3,69 zł netto do 3,64 zł netto (3,93 zł z VAT 8%) – spadek o 1,36%.

Opracowana taryfa dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzanie ścieków na terenie Gminy Łęczyce na okres od 01.07.2015r. do 30.06.2016r. została sporządzona w sposób zgodny z prawem i zapewniający:

- uzyskanie niezbędnych przychodów,
- ochronę odbiorców usług przed nieuzasadnionym wzrostem cen i stawek opłat,
- eliminowanie subtydiowania skośnego,
- motywowanie odbiorców usług do racjonalnego użytkowania wody i ograniczania zanieczyszczania ścieków.

KIEROWNIK
Gminnego Zakładu Usług Komunalnych
w Łęczycach
mgr inż. Witold Szmidtke

Lęczyce, dnia 13.05.2015r.

**PORÓWNANIE CEN NETTO (+VAT) WODY I ŚCIEKÓW W POSZCZEGÓLNYCH GMINACH POWIATU
WEJHEROWSKIEGO W ROKU 2015**

WYSZCZEGÓLNIENIE	GMINA CHOCZEWO	GMINA GNIEWINO	GMINA LINIA	GMINA LUZINO	GMINA LĘCZYCE	GMINA SZEMUD	GMINA WEJHEROWO	WEJHEROWO REDA RUMIA
WODA	3,57 zł/m ³ (3,86 zł/m ³) mieszkańcy 3,26 zł/m ³ (3,52 zł/m ³) dotacja gminy (0,34 zł/m ³)	3,85 zł/m ³ (4,16 zł/m ³)	2,60 zł/m ³ (2,81 zł/m ³)	2,90 zł/m ³ (3,13 zł/m ³)	2,99 zł/m ³ (3,23 zł/m ³)	3,01 zł/m ³ (3,25 zł/m ³)	3,65 zł/m ³ (3,94 zł/m ³)	3,65 zł/m ³ (3,94 zł/m ³)
ŚCIEKI	7,47 zł/m ³ (8,07 zł/m ³) mieszkańcy 6,06 zł/m ³ (6,54 zł/m ³) dotacja gminy (1,53 zł/m ³)	10,80 zł/m ³ (11,66 zł/m ³)	4,00 zł/m ³ (4,32 zł/m ³)	4,47 zł/m ³ (4,83 zł/m ³) 5,66zł/m ³ (6,11 zł/m ³) ryczałty oraz odbiory posiadający dod. wodomierz do pomiaru wody bezpowrotnie zużytej	5,15 zł/m ³ (5,56 zł/m ³)	6,03 zł/m ³ (6,51 zł/m ³) 8,81zł/m ³ (9,51 zł/m ³) dowożone	4,86 zł/m ³ (5,25 zł/m ³) 6,71zł/m ³ (7,25 zł/m ³) punkt zlewny	4,86 zł/m ³ (5,25 zł/m ³) 6,71zł/m ³ (7,25 zł/m ³) punkt zlewny
ABONAMENT	3,00 zł/m-c (3,24 zł/m-c)		1) utrzymanie w gotowości urządzeń wodociąg.: wodomierz mały -> 2,50zł/m-c (2,70zł/m-c) średni -> 4,75zł/m-c (5,13zł/m-c) duży -> 50,00zł/m-c (54,00zł/m-c) + /plus/ 2) rozliczenie należności 5,00zł/rozlicz. (5,40zł/rozlicz.)	wodomierz śr. 15 do 20 -> 3,00zł/m-c (3,24zł/m-c) śr. 25 do 40 -> 5,50zł/m-c (5,94zł/m-c) śr. 50 do 100 -> 57,00zł/m-c (61,56zł/m-c)	3,64 zł/m-c (3,93 zł/m-c)	1,84 zł/m-c (1,99 zł/m-c)	3,69 zł / odczyt wodomierza (3,99 zł / odczyt) oraz 3,41 zł / rozliczenie należności – 1 faktura (3,69 zł / rozliczenie należności – 1 faktura)	3,69 zł / odczyt wodomierza (3,99 zł / odczyt) oraz 3,41 zł / rozliczenie należności – 1 faktura (3,69 zł / rozliczenie należności – 1 faktura)
RAZEM WODA + ŚCIEKI (brutto)	11,93 zł	15,82 zł	7,13 zł	7,96 zł 9,24 zł (ryczałty i podwodomierze)	8,79 zł	9,76 zł	9,19 zł	9,19 zł
OKRES OBOWIĄZ.	01.01.2015 – 31.12.2015	01.06.2015 – 31.05.2016	01.01.2015 – 31.12.2015	01.01.2015 – 31.12.2015	01.07.2015- 30.06.2016	01.01.2015– 31.12.2015	01.01.2015– 31.12.2015	01.01.2015– 31.12.2015

Łęczyce, dnia 13.05.2015 r.

**Zestawienie ceny wody i ścieków dla gospodarstw domowych gmin
województwa pomorskiego**

Lp.	Wyszczególnienie	Cena brutto /zł/
1	Kobylnica	16,86
2	Gniewino	15,82
3	Krynica Morska	12,30
4	Stegna	12,23
5	Trąbki Wielkie	12,19
6	Choczewo	11,93
7	Jastarnia	11,71
8	Władysławowo	11,66
9	Kosakowo	11,42
10	Kolbudy	10,78
11	Gdańsk	10,59
12	Nowy Dwór Gdański	10,46
13	Puck	10,23
14	Hel	10,20
15	Trzebielino	10,19
16	Pruszcz Gdański	10,17
17	Prabuty	10,16
18	Łeba	10,15
19	Dzierżgoń	10,10
20	Gdynia - Port	10,02
21	Sierakowice	9,89
22	Sulęczyno	9,89
23	Szemud	9,76
24	Debrzno	9,64
25	Rzeczenica	9,58
26	Kartuzy	9,52
27	Sopot	9,37
28	Luzino (ryczałty i podwodomierze)	9,24
29	Czarne	9,22
30	Gdynia	9,19
31	Wejherowo	9,19
32	Wejherowo Gmina	9,19
33	Reda	9,19
34	Rumia	9,19
35	Kościerzyna	9,19
36	Nowa Wieś Lęborska	9,12
37	Gniew	9,10
38	Pelplin	9,02
39	Czarna Woda	8,97
40	Starogard Gdański	8,93
41	Krokowa	8,89
42	Łęczyce	8,79
43	Luzino	7,96
44	Linia	7,13
45	Lębork	6,37

źródło: internet, prasa