

**Uchwała Nr XL/278/2014
Rady Gminy Lubiszyn
z dnia 24 października 2014r.**

w sprawie: **określenia stawki jednostkowej dotacji przedmiotowej dla samorządowego zakładu budżetowego – Zakładu Usług Komunalnych w Lubiszynie w roku budżetowym 2015.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 roku poz. 594, ze zmianami) oraz art. 219 ust. 1 i 4 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2013r. poz. 885, ze zmianami) uchwała się, co następuje:

§ 1

1. Określa się stawkę jednostkową dotacji przedmiotowej dla Zakładu Usług Komunalnych w Lubiszynie w wysokości 2,41 zł netto powiększonej o należny podatek VAT tj. 8%, co daje kwotę 2,60 zł brutto za 1m³ oczyszczonych ścieków w oczyszczalni ścieków w Lubiszynie.
2. Kalkulacja stanowiąca podstawę naliczenia dotacji przedmiotowej, o której mowa w ust. 1 dla Zakładu Usług Komunalnych stanowi załącznik nr 1 do uchwały.

§ 2

1. Stawka jednostkowa może być waloryzowana, na podstawie przedłożonych kalkulacji oczyszczania ścieków.
2. Stawka dotacji, o której mowa w § 1 może ulec zmianie tylko raz w roku budżetowym.
3. Dotację przedmiotową przeznacza się na dofinansowanie wydatków bieżących związanych z oczyszczalnią ścieków w Lubiszynie.

§ 3

- 1 Dotacja przedmiotowa przekazywana będzie zaliczkowo w czterech transzach, w terminach do dnia 15.02.2015r., 15.05.2015r., 15.08.2015r., 15.11.2015r.
2. Rozliczenie dotacji nastąpi w terminie do dnia 31.01.2016 roku, w szczególności określonej w załączniku nr 2 do uchwały.

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Lubiszyn.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem 01 stycznia 2015 roku.

Prognoza kosztów utrzymania i eksploatacji oczyszczalni ścieków w Lubiszynie.

A. Koszty faktycznie poniesione za 8 miesięcy 2014r.

B. Prognoza kosztów za 12 miesięcy 2014r.

C. Przewidywane koszty w 2015r. - do określenia kwoty dotacji

Wyszczególnienie	A	B	C
1. Koszty wynagrodzeń pracowników	41 118,68	61 678,02	62 500,00
2. Świadczenia na rzecz pracowników - ekwiwalent	100,00	150,00	250,00
3. Materiały - oczyszczalnia	9 366,18	14 049,27	16 000,00
4. Materiały - przepompownie	760,90	1 141,35	2 800,00
5. Opłata za korzystanie ze środowiska, podatki	237,00	1 500,00	2 000,00
6. Energia elektryczna - oczyszczalnia	18 175,82	27 263,73	30 000,00
7. Energia elektryczna -przepompownie	8 490,33	12 735,50	14 000,00
8. Usługi - oczyszczalnia	14 318,00	21 477,00	23 000,00
9. Usługi - przepompownie	2 260,00	3 390,00	5 000,00
I. Razem koszty bezpośrednie	94 826,91	143 384,87	155 550,00
Oczyszczenie 1 m ³ ścieku - nakłady bezpośrednie	5,98	5,98	5,98
Ilość ścieków (w m ³)	15 864,00	24 000,00	26 000,00
II. Koszty zarządzania	19 977,92	29 966,88	30 000,00
III. Koszty pomocnicze	7 421,48	11 132,22	12 000,00
Ogółem koszty eksploatacji (I+II+III)	122 226,31	184 483,97	197 550,00
Koszt oczyszczenia 1m ³ ścieków	7,70	7,69	7,60

A.

Ilość ścieków za 8 miesięcy 2014 - 15.864,00 m³

Koszt oczyszczenia 1 m³ ścieków: $122.226,31 / 15.864,00 = 7,70$ zł netto

Przychody I-VIII.2014r.: $15.864,00 \text{ m}^3 \times 4,94 \text{ zł netto za m}^3 = 78.368,16$ zł

Straty poniesione przez ZUK na eksploatacji oczyszczalni ścieków za 8 miesięcy 2014r. wynoszą:

$122.226,31 - 78.368,16 = 43.858,15$ zł netto x 8% VAT = 47.366,80 zł brutto

B.

Przychody przewidywane za 12 miesięcy 2014r.

Przychody (ścieki) I-VIII.2014r.: $15.864,00 \text{ m}^3 \times 4,94 \text{ zł/m}^3 \text{ netto} = 78.368,16$ zł netto

Przychody (ścieki) IX-XII.2014r.: $8.136,00 \text{ m}^3 \times 5,19 \text{ zł/m}^3 \text{ netto} = 42.225,84$ zł netto

Razem przewidywane przychody za 2014r.: $78.368,16 + 42.225,84 = 120.594,00$ zł netto

Straty przewidywane przez ZUK na eksploatacji oczyszczalni ścieków za 12 miesięcy 2014r.

$184.483,97$ (koszty za 12 miesięcy) - $120.594,00$ (przychody za 12 miesięcy) = $63.889,97$ zł netto

$63.889,97 \times 8\% \text{ VAT} = 69.001,17$ zł brutto

C.

Prognozowane koszty działalności oczyszczalni ścieków na 2015r. wynoszą 197.550,00 zł

Prognozowana ilość ścieków: 26.000,00 m³

Prognozowane przychody: $26.000,00 \text{ m}^3 \times 5,19 \text{ zł/m}^3 \text{ netto} = 134.940,00$ zł netto

Prognozowane straty na działalności oczyszczalni ścieków w 2015r. mogą kształtować się na poziomie:

$197.550,00 - 134.940,00 = 62.610,00$ zł netto

$62.610,00 \times 8\% \text{ VAT} = 67.618,80$ zł brutto

Prognozowana wysokość stawki jednostkowej dotacji przedmiotowej do 1 m³ ścieków na 2015r. wynosi:

$7,60 - 5,19 = 2,41$ zł netto

$2,41 + 8\% \text{ VAT} = 2,60$ zł brutto

Prognozowana kwota dotacji przedmiotowej na 2015 rok: $2,60 \text{ zł} \times 26.000,00 \text{ m}^3 = 67.600,00$ zł brutto

Rozliczenie dotacji przedmiotowej za rok 2015.

Lp	Przedmiot dotacji	Stawka dotacji wynikająca z Uchwały Rady Gminy	Ilość sprzedanych jednostek miary	Kwota należnej dotacji (3 x 4)	Kwota dotacji otrzymanej	Różnica (5-6)
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	Razem:					

Uwagi:

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....

.....
Data sporządzenia

.....
Podpis Kierownika