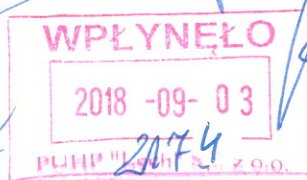




Urząd Miejski w Białymstoku
Departament Gospodarki Komunalnej

DGK-II.7032.7.2017



Białystok,31.08.2018 r.

M. Matwiejczyk
07/09/2018. M. Biał

Pan
Michał Witold Stefanowicz
Prezes PUHP „Lech” Sp. z o.o.

Departament Gospodarki Komunalnej przekazuje w załączeniu dwa egzemplarze podpisanego Aneksu nr 5 do Umowy Wykonawczej z Operatorem Wewnętrznym zawartej dnia 23 sierpnia 2012 r.

z up. PREZYDENTA MIASTA
[Signature]
Ewa Kubiakowska
Z-ca DYREKTORA
Departamentu Gospodarki Komunalnej

*Anymatem prep. repz
Magdalena Cybulko*

Sprawę prowadzi:

Departament Gospodarki Komunalnej, Lidia Brzozowska - Kupiszek, Urszula Mroczo,
tel. 85 869 6934

ANEKS NR 5 Z DNIA 28 sierpnia 2018 ROKU

DO

UMOWY WYKONAWCZEJ Z OPERATOREM WEWNĘTRZNYM

zawartej w dniu 23 sierpnia 2012 roku

pomiędzy

Miastem Białystok a Przedsiębiorstwem Usługowo – Handlowo – Produkcyjnym LECH Sp. z o.o.

zawarty w Białymstoku pomiędzy:

Miastem Białystok reprezentowanym przez:

Zastępcę Prezydenta Miasta - Zbigniewa Nihilomowicza

z siedzibą w Urzędzie Miejskim przy ul. Słonimskiej 1 w Białymstoku

przy kontrasygnacie z up. Skarbnika Miasta - Dyrektora Departamentu
Finansów Miasta - Lejmana Karola Bielawskiego
NIP: 9662117220, REGON: 050658640

zwanym w Umowie oraz niniejszym Aneksie Nr 5 „**Miastem**”,

a

Przedsiębiorstwem Usługowo – Handlowo – Produkcyjnym „LECH” sp. z o.o. z siedzibą w Białymstoku, adres siedziby: ul. Kombatantów 4, 15-110 Białystok, zarejestrowaną w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000097008, posiadającą kapitał zakładowy w wysokości 37.072.936 zł, REGON: 050001472, NIP: 542-020-03-81, reprezentowaną przez:

Michała Witolda Stefanowicza – Prezesa Zarządu,

Alinę Pisiecką – Wiceprezesa Zarządu,

zwanym w Umowie oraz niniejszym Aneksie Nr 5 „**Operatorem**”

Miasto i Operator zwani są w Umowie oraz niniejszym Aneksie Nr 5 także łącznie „Stronami”, a każdy z nich „Stroną”.

PREZES

WICEPREZES

mgr Michał Witold Stefanowicz

mgr Alina Pisiecka

Strona 1 z 11

postanawia się, co następuje:

§ 1. INTERPRETACJA ANEKSU Nr 5.

Ustala się, że definicje pojęć ustalone w Rozdz. 1.1. Umowy „Definicje” obowiązują w niniejszym Aneksie Nr 5, o ile nie zostały w jego treści zmienione.

§ 2. PREAMBUŁA UMOWY

W Preambule Umowy (uzupełnionej Preambułą Aneksu Powierzającego) dodaje się następującą treść:

- w dniu 10 października 2014 roku Operator zawarł z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie Umowę o dofinansowanie projektu pn. „Przebudowa instalacji związanej z odzyskiem odpadów w Hryniewiczach k/Białegostoku” nr POIS.02.01.00-00-013/13,
- projekt pn. „Przebudowa instalacji związanej z odzyskiem odpadów w Hryniewiczach k/Białegostoku” został w części zrealizowany ze środków pochodzących z dotacji uzyskanej na podstawie umowy nr POIS.02.01.00-00-013/13-00 z dnia 10.10.2014 r. zawartej przez Operatora z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie, pożyczki uzyskanej na podstawie umowy nr 011/14/B-OZ/SK-613/P z dnia 02.06.2014 r. zawartej przez Operatora z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Białymstoku oraz pożyczki uzyskanej na podstawie umowy nr 029/14/B-OZ/OD-613/PS2 z dnia 14.11.2014 r. zawartej przez Operatora z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Białymstoku,
- wolę doprecyzowania obowiązków Operatora powierzonych mu na mocy Uchwały Powierzającej w zakresie pozostałych usług o charakterze użyteczności publicznej świadczonych przez Operatora w ogólnym interesie gospodarczym w zakresie utrzymania czystości i porządku w Mieście w związku z wejściem w życie Rozporządzenia Ministra Środowiska z dnia 29 grudnia 2016 roku w sprawie szczegółowego sposobu selektywnego zbierania wybranych frakcji odpadów (Dz. U. z 2017 roku, poz. 19),
- podjęto Uchwałę Rady Miasta Białystok Nr XXXVII/601/17 z dnia 19 czerwca 2017 roku w sprawie upoważnienia Zarządu Przedsiębiorstwa Usługowo – Handlowo - Produkcyjnego „LECH” Spółka z o.o. w Białymstoku do załatwiania indywidualnych spraw z zakresu utrzymania czystości i porządku na terenie miasta Białegostoku, zgodnie z którą cofnięto upoważnienie Zarządu Spółki do załatwiania indywidualnych spraw na podstawie Ordynacji podatkowej i jednocześnie Zarząd Spółki został upoważniony do załatwiania indywidualnych spraw z zakresu administracji publicznej: wydawania decyzji, na podstawie art. 5 ust. 7 w związku z art. 5 ust. 1 pkt 1 ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach, nakazujących wykonanie obowiązku w postaci wyposażenia nieruchomości w pojemniki służące do zbierania odpadów komunalnych oraz utrzymywania tych pojemników w odpowiednim stanie sanitarnym, porządkowym i technicznym.

§ 3. PRZEDMIOT ANEKSU Nr 5.

Strony Aneksem Nr 5 dokonują zmiany postanowień Umowy w następujący sposób:

1) W Rozdz. 1.1. „Definicje”:

(a) zmienia się definicję pojęcia „Instalacja”, które otrzymuje następujące brzmienie:

„Instalacja

wszystkie instalacje w rozumieniu art. 3 pkt 6 Ustawy Prawo Ochrony Środowiska oraz urządzenia techniczne i budowle niebędące urządzeniami technicznymi służące do unieszkodliwiania i odzysku odpadów w ramach powierzonego Zadania Własnego (w tym składowiska, kompostownie, węzły do demontażu odpadów, recyklingu odpadów, instalacja do termicznego przekształcania odpadów komunalnych, sortownie), a będące w posiadaniu Operatora, zrealizowane między innymi w ramach Projektu oraz Projektu Sortowni.”;

(b) zmienia się definicję pojęcia „Gmina Partnerska”, które otrzymuje następujące brzmienie:

„Gmina Partnerska

gmina, która na mocy stosownego aktu przekazała Miastu realizację zadania własnego zagospodarowania odpadów komunalnych w tym ich odzysku i unieszkodliwiania (lub inaczej określonego zadania własnego z zakresu zagospodarowania odpadów komunalnych) lub zadania własnego z zakresu utrzymania czystości i porządku wymienionego w Uchwale Powierzającej.”;

(c) definicję pojęcia „Zakładany zwrot z kapitału własnego” zastępuje się definicją w następującym brzmieniu:

„Zakładany zwrot z majątku

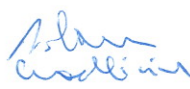
kwota rocznego zwrotu z tytułu wykonywania usług związanych z gospodarką odpadami, obliczana jako iloczyn stopy ROA i wartości aktywów trwałych Operatora związanych z gospodarką odpadami na ostatni dzień rozliczanego roku obrachunkowego.”;

(d) zmienia się definicję pojęcia „Umowa o dofinansowanie”, które otrzymuje następujące brzmienie:

„Umowa o dofinansowanie

umowa o dofinansowanie projektu pn. „Zintegrowany system gospodarki odpadami dla aglomeracji białostockiej” nr POIS.02.01.00-00-006/10 z dnia 4.10.2011 r., zawarta przez Instytucję Wdrażającą (Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie, dalej: NFOŚiGW) i Operatora, na podstawie której Operator otrzyma dofinansowanie w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko.”;

(e) zmienia się definicję pojęcia „Zadanie Własne”, które otrzymuje następujące brzmienie:



„Zadanie Własne usługi o charakterze użyteczności publicznej świadczone przez Operatora w ogólnym interesie gospodarczym, polegające na zagospodarowaniu odpadów komunalnych pochodzących z obszaru Miasta i Gmin Partnerskich poprzez odzysk i unieszkodliwianie tych odpadów w Instalacji, równoznaczne z zadaniem własnym Miasta powierzonym Operatorowi do wykonywania na podstawie Uchwały Powierzającej; ilekroć w Umowie mowa jest o wykonywaniu Zadania Własnego, należy przez to rozumieć również wykonywanie zadania własnego Gminy Partnerskiej zagospodarowania odpadów komunalnych w tym ich odzysku i unieszkodliwiania (lub inaczej określonego zadania własnego z zakresu zagospodarowania odpadów komunalnych), powierzonego Miastu przez Gminę Partnerską.”;

(f) zmienia się definicję pojęcia „Zadania Własne (Pozostałe)”, które otrzymuje następujące brzmienie:

„Zadania Własne (Pozostałe) pozostałe usługi o charakterze użyteczności publicznej świadczone przez Operatora w ogólnym interesie gospodarczym w zakresie utrzymania czystości i porządku w Mieście, równoznaczne z zadaniami własnymi Miasta w zakresie utrzymania czystości i porządku na terenie Miasta powierzonymi Operatorowi do wykonywania na podstawie Uchwały Powierzającej oraz Uchwały dot. załatwiania spraw indywidualnych; ilekroć w Umowie mowa jest o wykonywaniu Zadania Własnego (Pozostałego), należy przez to rozumieć również wykonywanie zadania własnego Gminy Partnerskiej z zakresu utrzymania czystości i porządku wymienionego w Uchwale Powierzającej, powierzonego Miastu przez Gminę Partnerską.”;

(g) skreśla się definicję „Zarządzenie Prezydenta dot. postępowań na odbiór odpadów”;

(h) zmienia się definicję pojęcia „Uchwała dot. załatwiania spraw indywidualnych”, które otrzymuje następujące brzmienie:

„Uchwała dot. załatwiania spraw indywidualnych uchwała Nr XXXVII/601/17 Rady Miasta Białystok z dnia 19 czerwca 2017 r. w sprawie upoważnienia Zarządu Przedsiębiorstwa Usługowo – Handlowo – Produkcyjnego „LECH” Sp. z o.o. w Białymstoku do załatwiania indywidualnych spraw z zakresu utrzymania czystości i porządku na terenie miasta Białegostoku z uwzględnieniem jej późniejszych zmian oraz kolejnych obowiązujących w tym zakresie uchwał Rady Miasta Białystok.”;

(i) zmienia się definicję pojęcia „Rozporządzenie w sprawie sprawozdań”, które otrzymuje następujące brzmienie:

„Rozporządzenie w obowiązujące każdorazowo na dany okres sprawozdawczy

sprawie sprawozdań rozporządzenie ministra właściwego do spraw środowiska określające wzory sprawozdań o odebranych i zebranych odpadach komunalnych, odebranych nieczystościach ciekłych oraz realizacji zadań z zakresu gospodarki odpadami komunalnymi.”;

(j) skreśla się definicję pojęcia „Ordynacja podatkowa”;

(k) skreśla się definicję pojęcia „Dopłata dla właściciela nieruchomości”;

(l) skreśla się definicję pojęcia „Zwolnienie z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi”;

(m) skreśla się definicję pojęcia „Zawiadomienie właścicieli nieruchomości o wysokości opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi”;

(n) skreśla się definicję pojęcia „Deklaracje”;

(o) dodaje się definicję „Projekt Sortownia”, która otrzymuje następujące brzmienie:

**„Projekt
Sortownia**

projekt pn.: „Przebudowa instalacji związanej z odzyskiem odpadów w Hryniewiczach k/Białegostoku”, realizowany w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2007-2013, Priorytet II Gospodarka odpadami i ochrona powierzchni ziemi, Działanie 2.1. Kompleksowe przedsięwzięcia z zakresu gospodarki odpadami komunalnymi ze szczególnym uwzględnieniem odpadów niebezpiecznych.”;

(p) dodaje się definicję „Umowa o dofinansowanie Projektu Sortowni”, która otrzymuje następujące brzmienie:

**„Umowa o
dofinansowanie
Projektu
Sortowni**

umowa o dofinansowanie projektu pn. „Przebudowa instalacji związanej z odzyskiem odpadów w Hryniewiczach k/Białegostoku” nr POIS.02.01.00-00-013/13 z dnia 10.10.2014 r., zawarta przez Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie i Operatora, na podstawie której Operator otrzymał dofinansowanie w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2007-2013.”.

2) W Rozdz. 2 „OŚWIADCZENIA I GWARANCJE” zmienia się pkt 2.2. lit. i), który otrzymuje następujące brzmienie:

„i) prowadzi działalność zarówno w zakresie jak i poza zakresem Usług publicznych, dokumentując to w sposób wymagany przez obowiązujące prawo, w szczególności wykazując (ewidencjonując) odrębnie przychody i koszty świadczenia Usług publicznych oraz odrębnie przychody i koszty działalności wykraczającej poza zakres Usług publicznych. Wobec kosztów działalności wykraczającej poza świadczenie Usług publicznych Rekompensata nie przysługuje. W









szczegółności koszty związane z działalnością poza zakresem Usług publicznych obejmują wszystkie koszty zmienne, odpowiedni udział we wspólnych kosztach stałych i odpowiedni zwrot kapitału. Jeśli zgodnie z Ustawą o przejrzystości stosunków finansowych przepis art. 8 Ustawy o przejrzystości stosunków finansowych stosuje się do Operatora wówczas wyodrębniona ewidencja jest zgodna z zasadami określonymi w art. 8 Ustawy o przejrzystości stosunków finansowych i zasadami określonymi w dokumentacji, o której mowa w art. 10 Ustawy o rachunkowości. Wyodrębniona ewidencja jest zgodna z zasadami określonymi w art. 3 Ustawy o przejrzystości stosunków finansowych jeśli zgodnie z Ustawą o przejrzystości stosunków finansowych przepis art. 3 Ustawy o przejrzystości stosunków finansowych stosuje się do stosunków finansowych pomiędzy organami publicznymi a Operatorem. Zasady prowadzenia wyodrębnionej ewidencji dla działalności związanej z realizacją Usług publicznych oraz dla działalności wykraczającej poza zakres Usług publicznych, w tym do prawidłowego przypisywania przychodów i kosztów, metod przypisywania kosztów i przychodów określa obowiązująca u Operatora polityka rachunkowości."

3) W Rozdz. 3. „PRZEDMIOT UMOWY”:

(a) zmienia się pkt 3.1., który otrzymuje następujące brzmienie:

„1. Przedmiotem Umowy jest określenie szczegółowych zasad świadczenia Usług publicznych, na które składa się Zadanie Własne, obejmujące m. in. budowę, eksploatację i utrzymanie Instalacji w zakresie niezbędnym do realizacji powierzonego zadania z zakresu odzysku i unieszkodliwiania odpadów komunalnych zgodnie z Planem Inwestycyjnym, w szczególności w ramach Projektu oraz Projektu Sortowni oraz Zadania Własne (Pozostałe) obejmujące min. utworzenie i prowadzenie systemu gospodarowania odpadami komunalnymi.”;

(b) zmienia się pkt 3.4., który otrzymuje następujące brzmienie:

„4. Zasięg terytorialny wykonywania powierzonego Operatorowi Zadania Własnego i powierzonych Zadań Własnych (Pozostałych) to obszar Miasta i Gmin Partnerskich.”.

4) W Rozdz. 3¹. „PRZEDMIOT UMOWY W ZAKRESIE ZADAŃ WŁASNYCH (POZOSTAŁYCH)”:

(a) w pkt 1.2) zmienia się lit. (b), która otrzymuje następujące brzmienie:

„(b) tworzenie i zapewnienie funkcjonowania PSZOK w sposób zapewniający łatwy dostęp dla wszystkich mieszkańców Miasta, w tym wskazywania w porozumieniu z Miastem miejsc, w których mogą być prowadzone zbiórki zużytego sprzętu elektrycznego i elektronicznego pochodzącego z gospodarstw domowych”.

5) W Rozdz. 5.1.1.1. „Zatwierdzanie i Aktualizacja Opłaty”:

(a) zmienia się ppkt 5.1.1.1.3., który otrzymuje następujące brzmienie:

„1. Stosowne dokumenty i wyliczenia, o których mowa w ppkt 1 są przedstawiane Miastu przez Operatora wraz z prognozą, o której mowa w pkt. 6.3.9. Umowy.”;

(b) zmienia się ppkt 5.1.1.1.5., który otrzymuje następujące brzmienie:

„5. W przypadku istotnej zmiany w wielkości przychodów lub kosztów świadczenia Usług publicznych, przez co Strony rozumieją taką zmianę kosztów lub przychodów Operatora będących podstawą dla cennika, o którym mowa w ppkt 1, która prowadzi do konieczności zmiany wysokości obowiązującej Opłaty o co najmniej 4%, Operator może przedstawić Miastu stosowne wyliczenia. W przypadku przedstawienia przez Operatora wyliczeń, o których mowa w zdaniu poprzednim, Miasto podejmie decyzję w przedmiocie ewentualnej aktualizacji Opłaty. W przypadku gdy Miasto podejmie decyzję o aktualizacji Opłaty, ppkt 1 stosuje się odpowiednio.”.

6) W Rozdz. 5.1.1.2. „Sposób ustalania wysokości wymaganych opłat”:

(a) zmienia się ppkt 5.1.1.2.2., który otrzymuje następujące brzmienie:

„2. Po stronie kosztów Operator uwzględni niezbędne koszty realizacji Zadania Własnego oraz innych usług i świadczeń wykonywanych z wykorzystaniem potencjału Instalacji, w szczególności:

- a) koszty działalności operacyjnej,
- b) pozostałe koszty operacyjne,
- c) koszty finansowe,
- d) straty nadzwyczajne,

a także może uwzględnić Zakładany zwrot z majątku, w szczególności niezbędny Operatorowi z uwagi na jego plany inwestycyjne.

Ustalając wyżej wskazane koszty Operator uwzględni koszt składowania odpadów, obejmujący zgodnie z art. 137 ust. 1 Ustawy o odpadach „[...] koszty budowy, prowadzenia, w tym zamknięcia i rekultywacji oraz nadzoru, w tym monitoringu składowiska odpadów” oraz wszelkie podatki i opłaty administracyjne.”;

(b) zmienia się ppkt 5.1.1.2.7., który otrzymuje następujące brzmienie:

„7. Zysk netto Operatora pochodzący z działalności innej niż Usługi publiczne może być przeznaczany na finansowanie tychże Usług publicznych.”.

7) W Rozdz. 5.2.1. „Zasady ustalania Wynagrodzenia za Zadania Własne (Pozostałe)”:

(a) zmienia się ppkt 5.2.1.11., który otrzymuje następujące brzmienie:

„11. W terminie 30 dni od daty przedstawienia przez Operatora Szacunkowej Kwoty Rocznej na rok następny (wraz z jej kalkulacją) Miasto jest uprawnione zgłosić do niej uwagi lub zastrzeżenia. Operator przedstawi wyjaśnienia lub dokona zmiany przedstawionej Szacunkowej Kwoty Rocznej zgodnie z uwagami lub zastrzeżeniami Miasta w terminie 14 dni. Szacunkową Kwotę Roczną na rok następny Miasto zatwierdzi w terminie nie później niż do 30 października roku poprzedniego. Wysokość Szacunkowej Kwoty Rocznej uzależniona jest od zabezpieczenia środków w budżecie Miasta. Zatwierdzona Szacunkowa Kwota Roczna może być zmieniona w uzasadnionych przypadkach, w tym w szczególności w razie rzeczywistej zmiany zakresu powierzonych Zadań Własnych (Pozostałych) w stosunku do zakresu zadań zatwierdzonych w Szacunkowej Kwocie Rocznej na dany rok.”;

(b) zmienia się ppkt 5.2.1.12., który otrzymuje następujące brzmienie:

„12. Operator zobowiązany jest do przedkładania Miastu sprawozdań kwartalnych z poniesionych kosztów wykonywania Zadań Własnych (Pozostałych) w układzie kosztów jak w ppkt 5.2.1.3.

Umowy oraz - na uprzednie pisemne żądanie Miasta – Operator będzie przekazywać Miastu kserokopie faktur potwierdzających celowość poniesionych wydatków. Dokumentacja, o której mowa w zdaniu poprzednim będzie przedkładana przez Operatora w terminie 30 dni od daty zakończenia każdego kwartału obowiązywania Umowy.”;

8) W Rozdz. 6.1. „Rekompensata i jej obliczanie” zmienia się pkt 6.1.4., który otrzymuje następujące brzmienie:

„4. W związku ze świadczeniem Usług publicznych Operator otrzymuje dofinansowanie uwzględniane przy ustalaniu wartości rekompensaty w szczególności w formie dotacji ze środków Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko do wysokości 210.000.000 złotych oraz pożyczki ze środków Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej do wysokości 164.000.000 złotych na dofinansowanie Projektu, dotacji ze środków Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko do wysokości 34.605.327,83 złotych na dofinansowanie Projektu Sortownia, pożyczki ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Białymstoku (dalej jako „WFOŚiGW w Białymstoku”) na dofinansowanie przedsięwzięcia pn. „Budowa kwatery składowania odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne oraz magazynu odpadów komunalnych zlokalizowanych na terenie Zakładu Utylizacji Odpadów Komunalnych w Hryniewiczach – kwatera 4A” w wysokości do 10.479.305,00 złotych oraz pożyczki ze środków WFOŚiGW w Białymstoku na dofinansowanie przedsięwzięcia pn. „Przebudowa instalacji związanej z odzyskiem odpadów w Hryniewiczach k. Białegostoku” w wysokości do 25.000.000,00 złotych.”.

9) W Rozdz. 6.2. „Udzielanie pomocy przez Miasto – zasady udzielania rekompensaty rocznej”:

(a) zmienia się pkt 6.2.1., który otrzymuje następujące brzmienie:

„1. Strony Umowy postanawiają, iż Miasto może za **dany rok** obrachunkowy przekazać Operatorowi kwotę (**rekompensata roczna**), która odpowiada wysokości straty wynikającej z różnicy między osiągniętymi w tym roku przez Operatora przychodami związanymi ze świadczeniem określonych niniejszą Umową Usług publicznych, w tym przychodami z tytułu dotacji z funduszy unijnych i przychodami w formie Wynagrodzenia za świadczenie Usług publicznych, a kosztami świadczenia Usług publicznych, pomniejszonej o uzyskane w tym roku inne przysporzenia ze środków publicznych znajdujące odzwierciedlenie w ewidencji Operatora i pomniejszonej o osiągnięty zysk netto z działalności niepowierzonej w zakresie gospodarki odpadami i ewentualnie powiększonej o Zakładany zwrot z majątku.”;

(b) zmienia się pkt 6.2.10. tiret drugi, który otrzymuje następujące brzmienie:

„- rachunek zysków i strat Operatora z podziałem na działalność związaną z wykonywaniem Usług publicznych i działalność dodatkową oraz dane finansowe prezentujące pozycje aktywów i pasywów oraz przepływy pieniężne z podziałem na działalność związaną z wykonywaniem Usług publicznych i działalność dodatkową lub w przypadku wniosku o wypłatę w formie zaliczki - prognoza rachunku zysków i strat całego roku obrachunkowego oraz prognoza danych finansowych prezentujących pozycje aktywów i pasywów oraz przepływy pieniężne z podziałem na działalność związaną z wykonywaniem Usług publicznych i działalność dodatkową ”

10) W Rozdz. 6.3. „Monitoring i sprawozdawczość finansowa”:

(a) skreśla się pkt 6.3.2.;

(b) zmienia się pkt 6.3.5. lit. a), który otrzymuje następujące brzmienie:

„a) przychody z tytułu Wynagrodzenia za świadczenie Usług publicznych oraz pozostałe przychody z przyjęcia odpadów (wskaźnik: Wpo(n)), przychody z wykonywania Zadań Własnych (Pozostałych) (wskaźnik: Wzwp_(n)),”;

(c) zmienia się pkt 6.3.5. lit. d), który otrzymuje następujące brzmienie:

„d) inne przychody Instalacji, w tym przykładowo przychody z obrotu świadectwami pochodzenia (wskaźnik: Wcr(n)) lub obrotu odzyskanymi surowcami wtórnymi (wskaźniki: Wzl(n), Wzu(n), Wko(n), Wkb(n), Wsr(n)), liczone jako iloczyn przewidywanej wartości i szacowanego wolumenu sprzedaży, przychody z innych usług (wskaźnik: Wiu(n)) oraz inne przysporzenia ze środków publicznych, w szczególności dotacje w części rozliczanej dla danego roku, pożyczki w części rozliczanej dla danego roku.”;

(d) zmienia się pkt 6.3.8., który otrzymuje następujące brzmienie:

„8. Do dnia 30 czerwca każdego roku obrachunkowego, Operator przeprowadza lub zleca przeprowadzenie kontroli Rekompensaty, a celem tych kontroli jest zweryfikowanie prawidłowości pobrania i wydatkowania Rekompensaty oraz badanie, czy nie istnieje ryzyko uzyskania przez Operatora nadwyżki Rekompensaty, powodującej przekroczenie wartości określonych w Rozdz. 6.1. ppkt 6 i 8. Sposób przeprowadzania kontroli i wskaźniki służące do kontroli Rekompensaty określa Rozdz. 6.3. W tym celu Operator sporządzi - zgodnie z założeniami, o których mowa w Załączniku nr 3 do Umowy - prognozę dotyczącą poziomu Rozsądnego zysku możliwego do osiągnięcia przez Operatora z tytułu wykonywania Usług publicznych w całym okresie obowiązywania Umowy. Wyniki kontroli, o której mowa w niniejszym ppkt, wraz z rachunkiem zysków i strat Operatora za dany rok obrotowy z podziałem na działalność związaną z wykonywaniem Usług publicznych i działalność pozostałą w zakresie gospodarki odpadami, sporządzonym zgodnie ze wzorem stanowiącym Załącznik nr 4/2 do Umowy, Operator przedkłada Miastu do dnia 30 czerwca każdego roku obrachunkowego.”;

(e) zmienia się pkt 6.3.9¹., który otrzymuje następujące brzmienie:

„9¹. Do końca każdego miesiąca Operator będzie przedkładał Miastu informacje wskazane w Załączniku nr 4/1 do Umowy – do rozliczenia / weryfikacji Wynagrodzenia za świadczenie Usług publicznych wypłaconego Operatorowi w miesiącu poprzednim. Raz na kwartał – w terminie do 45 dni od zakończenia danego kwartału Operator będzie przedkładał Miastu rachunek zysków i strat zgodnie ze wzorem stanowiącym Załącznik nr 4 do Umowy.”.

11) W Rozdz. 8. „UDOSTĘPNIENIE NIERUCHOMOŚCI” dodaje się Rozdz. 8.3. „Wniesienie Nieruchomości na kapitał zakładowy Operatora” w następującym brzmieniu:

„1. Na podstawie Umowy wniesienia do Spółki wkładu niepieniężnego (aportu) zawartej w dniu 3 stycznia 2014 roku (akt notarialny Rep. A Nr 8/2014 z dnia 3 stycznia 2014 roku) Gmina Białystok

wniosła prawo własności Nieruchomości aportem na pokrycie podwyższenia kapitału zakładowego Operatora.

2. W księgach wieczystych Nieruchomości ujawnione są następujące wpisy:

- a) W Dziale II Operator wpisany jest jako właściciel,
- b) Dział IV „Hipoteka” powyższych ksiąg wieczystych zawiera następujący wpis: hipoteka umowna łączna; suma: 205.000.000 zł; wierzytelność: kwota pożyczki, odsetki z tytułu oprocentowania oraz odsetki wynikające z innych warunków, określonych w umowie pożyczki, liczonych jak dla zaległości podatkowych, umowa nr 140/2012/WN-10/OZ-UK-ps/P o dofinansowanie w formie pożyczki inwestycyjnej przedsięwzięcia pod nazwą „Zintegrowany system gospodarki odpadami dla aglomeracji białostockiej” współfinansowanego ze środków Funduszu Spójności celem uzupełnienia wkładu krajowego dla projektów dofinansowanych ze środków wspólnotowych z dnia 6 marca 2012 r., zmieniona aneksem nr 1/170 z dnia 25 października 2013 roku; wierzyciel hipoteczny: NFOŚiGW w Warszawie.”.

12) W Rozdz. 9¹.2. „Szczegółowe obowiązki Operatora”:

(a) w pkt 1. skreśla się ppkt 4);

(b) w pkt 1. skreśla się ppkt 4a);

(c) w pkt 1. skreśla się ppkt 4b);

(d) w pkt 1.6) skreśla się lit. (a);

(e) w pkt 2.1. lit. (a), otrzymuje brzmienie:

„(a) tworzenie i prowadzenie PSZOK, w tym przynajmniej jednego punktu stacjonarnego, samodzielnie lub wspólnie z inną gminą lub gminami, w liczbie zapewniającej osiągnięcie wymaganych prawem poziomów recyklingu i przygotowania do ponownego użycia i odzysku innymi metodami odpadów komunalnych oraz ograniczenia masy odpadów komunalnych ulegających biodegradacji przekazywanych do składowania,”;

(f) w pkt 2.1. skreśla się lit. (b).

13) W Rozdz. 9¹.3. „Uprawnienia Operatora” skreśla się pkt 9¹.3.2. „Zadania zlecone Zarządzeniem Prezydenta dot. przetargów na odbiór odpadów”.

14) Zmienia się Załącznik nr 3 do Umowy Wykonawczej – Kalkulacja rekompensaty do Umowy Wykonawczej – wzór na obliczenie rekompensaty rocznej, który otrzymuje brzmienie określone w Załączniku nr 1 do niniejszego Aneksu Nr 5.

15) Zmienia się Załącznik nr 4 do Umowy Wykonawczej, który otrzymuje brzmienie określone w Załączniku nr 2 do niniejszego Aneksu Nr 5.

16) Zmienia się Załącznik nr 4/1 do Umowy Wykonawczej, który otrzymuje brzmienie określone w Załączniku nr 3 do niniejszego Aneksu Nr 5.

17) Dodaje się Załącznik nr 4/2 do Umowy Wykonawczej, który otrzymuje brzmienie określone w Załączniku nr 4 do niniejszego Aneksu Nr 5.

§4. POSTANOWIENIA KOŃCOWE.

1. Pozostałe postanowienia Umowy oraz Załączników do Umowy pozostają bez zmian.
2. Załączniki do Aneksu Nr 5:

Załącznik nr 1.	Załącznik nr 3 do Umowy Wykonawczej – Kalkulacja rekompensaty do Umowy Wykonawczej – wzór na obliczenie rekompensaty rocznej
Załącznik nr 2.	Załącznik nr 4 do Umowy Wykonawczej
Załącznik nr 3.	Załącznik nr 4/1 do Umowy Wykonawczej
Załącznik nr 4.	Załącznik nr 4/2 do Umowy Wykonawczej
3. Aneks Nr 5 sporządzono w sześciu jednobrzmiących egzemplarzach, w języku polskim. Cztery egzemplarze otrzymuje Miasto, dwa egzemplarze otrzymuje Operator.
4. Aneks Nr 5 wchodzi w życie z dniem jego podpisania przez Strony, z wyjątkiem § 3. pkt 4) lit. (a) oraz § 3. pkt 12) lit. (e) – (f) Aneksu Nr 5, które wchodzi w życie z dniem 01 października 2018 roku. Punkt 6.3.8. Umowy Wykonawczej w brzmieniu nadanym niniejszym Aneksem nr 5 oraz Załącznik nr 3 do Umowy Wykonawczej w brzmieniu określonym w Załączniku nr 1 do niniejszego Aneksu stosuje się także do kontroli Rekompensaty za lata: 2015, 2016 i 2017.

Miasto

wz. PREZYDENTA MIASTA
Zbigniew Nikitorowicz
 ZASTĘPCA PREZYDENTA MIASTA

Operator

WICEPREZES
mgr Alina Piślecha

PREZES
mgr Michał Witold Stefanowicz

z ud. SKARBNIKA MIASTA

Lucjan Karol Bielawski
 DYREKTOR DEPARTAMENTU
 FINANSÓW MIASTA

Bratysława, dn. 22.08.2018r.

Anna Surowiec-Kowalska

radca prawny
 BI-921

ZASTĘPCA DYREKTORA
 Departamentu Gospodarki Komunalnej

22.08.2018
Elżbieta Kukułowska

DYREKTOR
 Biura Nadzoru Właścicielskiego
Adam Czapliński
 27.08.2018r.

1. Kalkulacja rekompensaty do umowy wykonawczej - wzór na obliczenie rekompensaty rocznej

Jeżeli:

$$[(Wpo_{(n)} + Wco_{(n)} + Wel_{(n)} + Wcr_{(n)} + Wzl_{(n)} + Wzu_{(n)} + Wko_{(n)} + Wkb_{(n)} + Wsr_{(n)} + Wiu_{(n)} + Wrd_{(n)} + Wri_{(n)} + Wzwp_{(n)}) - (Zzm_{(n)} + Wkd_{(n)})] + WNGONP_{(n)} >= 0 \\ \Rightarrow Wre_{(n)} = 0$$

Jeżeli:

$$[(Wpo_{(n)} + Wco_{(n)} + Wel_{(n)} + Wcr_{(n)} + Wzl_{(n)} + Wzu_{(n)} + Wko_{(n)} + Wkb_{(n)} + Wsr_{(n)} + Wiu_{(n)} + Wrd_{(n)} + Wri_{(n)} + Wzwp_{(n)}) - (Zzm_{(n)} + Wkd_{(n)})] + WNGONP_{(n)} < 0 \\ \Rightarrow Wre_{(n)} = [(Zzm_{(n)} + Wkd_{(n)}) - (Wpo_{(n)} + Wco_{(n)} + Wel_{(n)} + Wcr_{(n)} + Wzl_{(n)} + Wzu_{(n)} + Wko_{(n)} + Wkb_{(n)} + Wsr_{(n)} + Wiu_{(n)} + Wrd_{(n)} + Wri_{(n)} + Wzwp_{(n)})] - WNGONP_{(n)}$$

gdzie (n) - oznacza kolejny rok świadczenia usług

Lp.	Treść	symbol	miano	Działalność powierzona w zakresie gospodarki odpadami			pkt. w umowie
				Łącznie, w tym:	Miasto Białystok	Gminy Partnerskie	5.1.1.1 ppkt.1 5.1.1.1.2 ppkt.3 a) 5.1.1.2 ppkt. 4 6.3. ppkt. 5 a)
1.Przychody z przyjęcia odpadów							
1.1.	Cena przyjęcia odpadów do ZUOK Białystok	Cpsp _(n)	PLN/Mg				
1.2.	Strumień odpadów dostarczonych do ZUOK Białystok	Sodsp _(n)	Mg/rok				
1.3.	Cena przyjęcia odpadów do Sortowni	Cps _(n)	PLN/Mg				
1.4.	Strumień odpadów dostarczonych do Sortowni	Sods _(n)	Mg/rok				
1.5.	Cena przyjęcia Odpadów Niebezpiecznych	Cpn _(n)	PLN/Mg				
1.6.	Strumień Odpadów Niebezpiecznych	Sodn _(n)	Mg/rok				
1.7.	Cena przyjęcia Odpadów Wielkogabarytowych	Cpw _(n)	PLN/Mg				
1.8.	Strumień Odpadów Wielkogabarytowych	Sodw _(n)	Mg/rok				
1.9.	Cena przyjęcia Odpadów Budowlanych	Cpb _(n)	PLN/Mg				
1.10.	Strumień Odpadów Budowlanych	Sodb _(n)	Mg/rok				
1.11.	Cena przyjęcia odpadów do Kompostowni	Cpk _(n)	PLN/Mg				
1.12.	Strumień odpadów dostarczonych do Kompostowni	Sodk _(n)	Mg/rok				

Lp.	Treść	symbol	miano	Działalność powierzona w zakresie gospodarki odpadami	pkt. w umowie
1.13.	Cena przyjęcia odpadów na Składowisko	Cpsk _(n)	PLN/Mg		
1.14.	Strumień odpadów dostarczonych na Składowisko	Sodsk _(n)	Mg/rok		
2.	Przychody ze sprzedaży ciepła z ZUOK Białystok	Wco_(n)	PLN/rok		5.1.1.2 ppkt.3 b) 5.1.1.2 ppkt. 5 6.3. ppkt. 5 b)
2.1.	Średnia cena sprzedaży ciepła	Cco _(n)	PLN/GJ		
2.2.	Ilość sprzedanego ciepła	Ico _(n)	GJ/rok		
3.	Przychody ze sprzedaży energii elektrycznej z ZUOK Białystok	Wel_(n)	PLN/rok		5.1.1.2 ppkt.3 c) 5.1.1.2 ppkt. 5 6.3. ppkt. 5 c)
3.1.	Średnia cena sprzedaży energii elektrycznej	Cel _(n)	PLN/MWh		
3.2.	Ilość sprzedanej energii elektrycznej	Iel _(n)	MWh/rok		
4.	Przychody z obrotu świadectwami pochodzenia z ZUOK Białystok	Wcr_(n)	PLN/rok		5.1.1.2 ppkt.3 d) 5.1.1.2 ppkt. 6 6.3. ppkt. 5 d)
4.1.	Średnia cena praw majątkowych	Ccr _(n)	PLN/MW		
4.2.	Ilość energii elektrycznej objętej świadectwami pochodzenia	Icr _(n)	MW/rok		
5.	Przychody ze sprzedaży złomu	Wzl_(n)	PLN/rok		5.1.1.2 ppkt.3 d) 5.1.1.2 ppkt. 6 6.3. ppkt. 5 d)
5.1.	Średnia cena sprzedaży złomu z ZUOK Białystok	Czs _(n)	PLN/Mg		
5.2.	Ilość sprzedanego złomu z ZUOK Białystok	Izs _(n)	Mg/rok		
5.3.	Średnia cena sprzedaży złomu z Odpadów Wielkogabarytowych	Czw _(n)	PLN/Mg		
5.4.	Ilość sprzedanego złomu z Odpadów Wielkogabarytowych	Izw _(n)	Mg/rok		

Lp.	Treść	symbol	miano	Działalność powierzona w zakresie gospodarki odpadami	pkt. w umowie
5.5.	Średnia cena sprzedaży złomu z Odpadów Budowlanych	Czb _(n)	PLN/Mg		
5.6.	Ilość sprzedanego złomu z Odpadów Budowlanych	Izb _(n)	Mg/rok		
6.	Przychody ze sprzedaży żużla	Wzu _(n)	PLN/rok		5.1.1.2 ppkt.3 d) 5.1.1.2 ppkt. 6 6.3. ppkt. 5d)
6.1.	Średnia cena sprzedaży żużla	Czu _(n)	PLN/Mg		
6.2.	Ilość sprzedanego żużla	Izu _(n)	Mg/rok		
7.	Przychody ze sprzedaży kompostu	Wko _(n)	PLN/rok		5.1.1.2 ppkt.3 d) 5.1.1.2 ppkt. 6 6.3. ppkt. 5 d)
7.1.	Średnia cena sprzedaży kompostu	Cko _(n)	PLN/Mg		
7.2.	Ilość sprzedanego kompostu	Iko _(n)	Mg/rok		
8.	Przychody ze sprzedaży kruszywa budowlanego	Wkb _(n)	PLN/rok		5.1.1.2 ppkt.3 d) 5.1.1.2 ppkt. 6 6.3. ppkt. 5 d)
8.1.	Średnia cena sprzedaży kruszywa budowlanego	Ckb _(n)	PLN/MWh		
8.2.	Ilość sprzedanego kruszywa budowlanego	Ikb _(n)	MWh/rok		
9.	Przychody ze sprzedaży surowców wtórnych z Odpadów Surowcowych	Wsr _(n)	PLN/rok		5.1.1.2 ppkt.3 d) 5.1.1.2 ppkt. 6 6.3. ppkt. 5 d)
9.1.	Średnia cena sprzedaży papieru	Cpr _(n)	PLN/Mg		
9.2.	Ilość sprzedanego papieru	Ipr _(n)	Mg/rok		
9.3.	Średnia cena sprzedaży tworzyw sztucznych	Ctw _(n)	PLN/Mg		
9.4.	Ilość sprzedanych tworzyw sztucznych	Itw _(n)	Mg/rok		
9.5.	Średnia cena sprzedaży metali	Cml _(n)	PLN/Mg		

Lp.	Treść	symbol	miano	Działalność powierzona w zakresie gospodarki odpadami	pkt. w umowie
9.6.	Ilość sprzedanych metali	Iml _(n)	Mg/rok		
9.7.	Średnia cena sprzedaży szkła	Csz _(n)	PLN/Mg		
9.8.	Ilość sprzedanego szkła	Isz _(n)	Mg/rok		
9 ¹	Przychody z wykonywania Zadań Własnych (Pozostałych)	Wzwp _(n)	PLN/rok		5.2.1. 5.2.2.
10.	Pozostałe przychody	Wiu _(n)	PLN/rok		5.1.1.2 ppkt.3 a) 5.1.1.2 ppkt.3 d) 5.1.1.2 ppkt. 4 5.1.1.2 ppkt. 6 6.3. ppkt. 5 d)
10.1.	Przychody z innych usług działalności zleconej	Widz _(n)	PLN/rok		
10.2.	Pozostałe przychody operacyjne i przychody finansowe (z wyłączeniem dotacji unijnej, o której mowa w pkt. 13.1)	Wpof _(n)	PLN/rok		
11.	Koszty i wydatki z działalności podstawowej (Zadanie Własne i Zadania Własne (Pozostałe))	Wkd _(n)	PLN/rok		5.1.1.2 ppkt.2 6.3. ppkt. 5 e)
11.1.	Koszty operacyjne	Kop _(n)	PLN/rok		
	- zużycie materiałów i energii		PLN/rok		
	- usługi obce		PLN/rok		
	- podatki i opłaty		PLN/rok		
	- wynagrodzenia		PLN/rok		
	- świadczenia na rzecz pracowników		PLN/rok		
	- amortyzacja		PLN/rok		
	- inne koszty rodzajowe		PLN/rok		
11.2.	Pozostałe koszty operacyjne	Pko _(n)	PLN/rok		
11.3.	Koszty finansowe	Kfi _(n)	PLN/rok		
11.4.	Podatek dochodowy od osób prawnych	Pdop _(n)	PLN/rok		

Lp.	Treść	symbol	miano	Działalność powierzona w zakresie gospodarki odpadami	pkt. w umowie
12.1.	Wynik netto na działalności powierzonej	WNGOP _(n)	PLN/rok		
12.2.	Zysk netto na działalności niepowierzonej	WNGONP _(n)	PLN/rok		
12.3.	Łączny wynik netto na działalności związanej z gospodarką odpadami	WNGO _(n)	PLN/rok		
12.4.	Zakładany zwrot z majątku	Zzm _(n)	PLN/rok		
12.4.1	Zaangażowany majątek Beneficjenta	Aza _(n)	PLN/rok		
12.4.2	Stopa zwrotu z zaangażowanego majątku ROA	Sza _(n)	%		
13.1.	Rekompensata z dotacji UE	Wrd _(n)	PLN/rok		6.1. ppkt. 4
13.2.	Rekompensata roczna	Wre _(n)	PLN/rok		6.2. ppkt. 1 i 2
13.3.	Inne przysporzenia (uzyskane przez Wykonawcę korzyści pieniężne lub niepieniężne), w tym:	Wri _(n)	PLN/rok		6.1. ppkt. 1
	inne przysporzenia lub korzyści				

2. Metodologia kalkulacji rekompensaty rocznej.

Mając na względzie postanowienia Decyzji Komisji Europejskiej z dnia 20 grudnia 2011 r. w sprawie stosowania art. 106 ust. 2 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej do pomocy państwa w formie rekompensaty z tytułu świadczenia usług publicznych, przyznawanej przedsiębiorstwom zobowiązanym do wykonywania usług świadczonych w ogólnym interesie gospodarczym (dalej: Decyzja), w szczególności regulację zawartą w art. 5, kwotę rekompensaty rocznej będzie ustalać się ex post, na podstawie rzeczywiste poniesionych kosztów i przychodów związanych ze świadczeniem przez Operatora Usług publicznych. Po stronie przychodów Operator uwzględni wszystkie przychody osiągane w związku z wykonywaniem Usług publicznych, zgodnie z pkt 1-10 Tabeli powyżej. W ramach przychodów poza przychodami bezpośrednimi z tytułu opłat za zagospodarowanie odpadów uwzględniania jest proporcjonalna część przychodów pośrednich uzyskiwanych przez Instalacje (przychody akcesoryjne oraz inne przychody uzyskiwane przez Instalację,

których cena jest ustalana przez relacje rynkowe lub stosowne regulacje administracyjne np. taryfa na ciepło zatwierdzana w URE). Po stronie kosztów Operator uwzględni wszystkie koszty bezpośrednie niezbędne do zgodnego z umową wykonywania Usług publicznych, oraz stosowny udział w kosztach wspólnych z działalnością dodatkową i kosztach ogólnozakładowych. Ustalona w powyższy sposób kwota rekompensaty rocznej będzie dodatkowo pomniejszana o zysk netto osiągnięty przez Operatora z działalności niezwiązanej ze świadczeniem Usług publicznych (działalność niepowierzona) w zakresie gospodarki odpadami.

Obowiązek wykazywania osobno przychodów i kosztów związanych ze świadczeniem Usług publicznych Operator realizuje w sposób określony w art. 5 ust. 9 Decyzji.

Na potrzeby obliczeń rekompensaty rocznej, Operator ma prawo uwzględnić Zakładany zwrot z majątku w danym roku przy zastosowaniu maksymalnej stopy ROA, która nie spowoduje przekroczenia poziomu Rozsądnego zysku.

Przy obliczaniu Zakładanego zwrotu z majątku przyjmuje się, iż wartość zaangażowanego majątku Beneficjenta ($A_{za}(n)$) rozumiana jest jako wartość netto aktywów trwałych związanych z gospodarką odpadami.

3. Rozsądny zysk

Rozsądny zysk zgodnie z Decyzją, jest określany jako wewnętrzna stopa zwrotu (IRR), jaką Operator uzyskuje z zainwestowanego kapitału w całym okresie powierzenia, przy czym jako stopę odpowiednią przyjmuje się stopę zwrotu z inwestycji nieobciążonych ryzykiem plus 100 punktów bazowych, zgodnie z motywem (19) oraz art. 5 ust. 5-7 Decyzji.

Wewnętrzna stopa zwrotu (ang. Internal Rate of Return (IRR)) to metoda oceny efektywności ekonomicznej inwestycji rzeczowej, a także wskaźnik finansowy wyznaczony w oparciu o tę metodę.

Jako metoda IRR należy do kategorii dynamicznych metod oceny projektów inwestycyjnych. Uwzględnia ona zmiany wartości pieniądza w czasie i jest oparta o analizę zdyskontowanych przepływów pieniężnych.

Jako wskaźnik IRR jest jedną z wielu stop stopą dyskontową, przy których wskaźnik $NPV=0$. Obliczenie wartości IRR polega więc na znalezieniu takiej wartości stopy dyskontowej, która spełnia warunek:

$$\sum_{t=1}^n \frac{CF_t}{(1+r)^t} - I_0 = 0$$

gdzie:

- CF_t – przepływy gotówkowe w okresie t ,
- r – stopa dyskonta,
- I_0 – nakłady początkowe,
- t – kolejne okresy (najczęściej lata) eksploatacji inwestycji

Weryfikacja poziomu rozsądnego zysku powinna się zatem odbywać poprzez:

- podstawienie do wieloletnich przepływów Operatora wykonania w zakresie przychodów i kosztów dla danego roku kalendarzowego,
- w uzasadnionych przypadkach (uzyskany wynik finansowy nie gwarantuje zapewnienia płynności i ciągłości świadczenia, itp.) dodatkowo uwzględnienie wymaganego Zakładanego zwrotu z majątku, jednak w taki sposób, aby IRR nie przekroczyła 6,03%.

Weryfikacja poziomu Rozsądnego zysku wymaga zastosowania powyższej metody weryfikacji IRR.

W warunkach krajowych, uwzględniając okres powierzenia wykonywania Usług publicznych i okoliczność, iż wykonywanie Usług publicznych nie jest związane z istotnym ryzykiem handlowym lub umownym, gdyż koszty netto poniesione w związku z wykonywaniem usług publicznych są zasadniczo rekompensowane ex post, oraz mając na względzie pkt 100 *Wytycznych w zakresie regul dofinansowania z programów operacyjnych podmiotów realizujących obowiązki świadczenia usług publicznych w ramach zadań własnych jednostek samorządu terytorialnego w gospodarce odpadami (MRR/H/24(3)/07/2012)*, a także zgodnie z pkt 36 Komunikatu – zasady ramowe jako odpowiednią stopę zwrotu z inwestycji nieobciążonej ryzykiem przyjęto stopę dla instrumentów o dłuższym terminie wymagalności odpowiadającą międzybankowej oferowanej stopie referencyjnej (stopie IBOR). W związku z powyższym, jako właściwą stopę swap przyjęto stopę ofert kupna w transakcjach swap stopy procentowej, w których następuje zamiana płatności ze zmiennej stopy procentowej opartej na WIBOR 6M na stałą 10-letnią stopę procentową, która w 2012 roku wynosi 5,03%. Oznacza to, że maksymalny Rozsądny zysk, jaki Operator może osiągnąć z tytułu wykonywania Usług publicznych, nie może przekroczyć 6,03%. Przy ustalaniu Rozsądnego zysku będą miały zastosowanie zasady określone w załączniku nr 3 do *Wytycznych w zakresie regul dofinansowania z programów operacyjnych podmiotów realizujących obowiązki świadczenia usług publicznych w ramach zadań własnych jednostek samorządu terytorialnego w gospodarce odpadami (MRR/H/24(3)/07/2012)*.

WICEPREZES

mgr Anna...

PREZES

mgr Michał Witold Stefanowicz

WZ PRZYZYDENTA MIASTA

Zbigniew Nikiel
ZASTĘPCA PRZYZYDENTA MIASTA

DZIAŁALNOŚĆ ZWIĄZANA ZE ŚWIADCZENIEM USŁUG W ZAKRESIE GOSPODARKI ODPADAMI

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

WYSZCZEGÓLNIENIE	od początku roku narastająco	kwartał bieżący
Rok / Kwartał		
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZROWNANE Z NIMI, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II. Zmiana stanu produktów(zwiększenie+zmniejszenie-)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I. Amortyzacja		
II. Zużycie materiałów i energii		
III. Usługi obce		
IV. Podatki i opłaty, w tym:		
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia		
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:		
- emerytalne		
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)		
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE		
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne		
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE		
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne		
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)		
G. PRZYCHODY FINANSOWE		
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
a) od jednostek powiązanych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b) od jednostek pozostałych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II. Odsetki, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne		
H. KOSZTY FINANSOWE		
I. Odsetki, w tym:		
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne		
I. ZYSK (STRATA) BRUTTO (F+G-H)		
J. Podatek dochodowy		
K. pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (I-J-K)		

wz. PREZYDENTA MIASTA

Zbigniew Nikitorowicz
ZASTĘPCA PREZYDENTA MIASTA

PREZES

WICEPREZES

mgr Michał Witold Stefan
mgr Alina Pisiecka

Załącznik 4.1

1. Zestawienie przychodów operacyjnych Operatora za świadczenie usług związanych z gospodarką odpadami w miesiącu:
[miesiąc]

L.p.	Kategoria	dane za miesiąc sprawozdawczy			dane narastająco od początku roku		
		ilość [Mg]	średnia cena	wartość [PLN]	ilość [Mg]	średnia cena	wartość [PLN]
Urząd Miasta Białystok							
1.1	Odpady przyjęte do zagospodarowania						
1.1a	Odpady zmieszane						
1.1b	Odpady wysokoenergetyczne						
1.1c	Odpady selektywne						
1.1d	Odpady pozostałe						
1.2	ZSGO- zarządzanie systemem						
1.3	Inne przychody operacyjne związane z gospodarką odpadami						
1.4	Razem przychody operacyjne otrzymane od Miasta Białystok						
Porozumienia międzygminne		ilość [Mg]	średnia cena	wartość [PLN]	ilość [Mg]	średnia cena	wartość [PLN]
2.1	Odpady przyjęte do zagospodarowania						
2.1a	Odpady zmieszane						
2.1b	Odpady wysokoenergetyczne						
2.1c	Odpady selektywne						
2.1d	Odpady pozostałe						
2.2	ZSGO- zarządzanie systemem						
2.3	Inne przychody operacyjne związane z gospodarką odpadami						
2.4	Razem przychody operacyjne otrzymane w ramach Porozumień międzygminnych						
Pozostali Kontrahenci		ilość [Mg]	średnia cena	wartość [PLN]	ilość [Mg]	średnia cena	wartość [PLN]
3.1	Odpady przyjęte do zagospodarowania						
3.1a	Odpady zmieszane						
3.1b	Odpady wysokoenergetyczne						
3.1c	Odpady selektywne						
3.1d	Odpady pozostałe						
3.2	(nie dotyczy)						
3.3	Inne przychody operacyjne związane z gospodarką odpadami, w tym:						
3.3a	sprzedaż energii cieplnej						
3.3b	sprzedaż energii elektrycznej						
3.3c	sprzedaż surowców						
3.3d	pozostałe						
3.4	Razem przychody otrzymane od Pozostałych Kontrahentów						
Łącznie w zakresie gospodarki odpadami		ilość [Mg]	średnia cena	wartość [PLN]	ilość [Mg]	średnia cena	wartość [PLN]
4.1	Odpady przyjęte do zagospodarowania						
4.1a	Odpady zmieszane						
4.1b	Odpady wysokoenergetyczne						
4.1c	Odpady selektywne						
4.1d	Odpady pozostałe						
4.2	ZSGO- zarządzanie systemem						
4.3	Inne przychody związane z gospodarką odpadami						
4.3a	sprzedaż energii cieplnej						
4.3b	sprzedaż energii elektrycznej						
4.3c	sprzedaż surowców						
4.3d	pozostałe						
4.4	Razem otrzymane przychody operacyjne						

2. Informacja o przysporzeniach uzyskanych przez Spółkę poza Wynagrodzeniem Operatora

W okresie Spółka (uzyskała następujące przysporzenia: / nie uzyskała przysporzeń.)

wz. PREZYDENTA MIASTA

Zbigniew Nikitorowicz
ZASTĘPCA PREZYDENTA MIASTA

PREZES

WICEPREZES

mgr Michał Witold Stefanowicz mgr Alina Pisiecka

DZIAŁALNOŚĆ ZWIĄZANA ZE ŚWIADCZENIEM USŁUG W ZAKRESIE GOSPODARKI ODPADAMI

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)
ZA ROK

jednostka obliczeniowa: zł

WYSZCZEGÓLNIENIE	Działalność łącznie	w tym:	
		Działalność powierzona*	Działalność pozostała
Rok			
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZROWNANE Z NIMI, w tym:			
- od jednostek powiązanych			
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
II. Zmiana stanu produktów(zwiększenie+zmniejszenie-)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ			
I. Amortyzacja			
II. Zużycie materiałów i energii			
III. Usługi obce			
IV. Podatki i opłaty, w tym:			
- podatek akcyzowy			
V. Wynagrodzenia			
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:			
- emerytalne			
VII. Pozostałe koszty rodzajowe			
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)			
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE			
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
IV. Inne przychody operacyjne			
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE			
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
III. Inne koszty operacyjne			
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)			
G. PRZYCHODY FINANSOWE			
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:			
a) od jednostek powiązanych, w tym:			
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
b) od jednostek pozostałych, w tym:			
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
II. Odsetki, w tym:			
- od jednostek powiązanych			
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
- w jednostkach powiązanych			
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
V. Inne			
H. KOSZTY FINANSOWE			
I. Odsetki, w tym:			
- dla jednostek powiązanych			
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
- w jednostkach powiązanych			
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
IV. Inne			
I. ZYSK (STRATA) BRUTTO (F+G-H)			
J. Podatek dochodowy			
K. pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
N. Zysk (strata) netto (I-J-K)			

* Działalność związana ze świadczeniem Usług publicznych w zakresie gospodarki odpadami

wz. PREZYDENTA MIASTA
Zbigniew Niktorowicz
ZASTĘPCA PREZYDENTA MIASTA

PREZES

mgr Michał Witold Stefanowicz

WICEPREZES

mgr Alina Pisiecka

