

5. Określenie opłat za odbiór odpadów

Na koszty działania systemu odpadowego składają się trzy grupy kosztów:

- Koszty zbiórki odpadów (KOMA Sp. z o.o. Spółka Komandytowa).
- Koszty utylizacji odpadów (ZUOK Sp. z o.o. Spytkowo).
- Koszty własne MZMGO.

Koszty działania systemu odpadowego przedstawia tabela Nr 31:

Tabela 31 Koszty sytemu odpadowego

Wyszczególnienie	Jednostka	2016	2017	2018	2019
Koszty zbiórki odpadów	[zł]	7.206.565	6.938.149	8.955.590	8.955.590
Koszty utylizacji odpadów	[zł]	9.472.068	9.070.969	10.037.027	10.570.776
Koszty własne MZMGO	[zł]	1.510.455	1.795.856	1.908.950	2.002.600
Koszty razem	[zł]	18.189.087	17.804.974	20.901.567	21.528.966

Źródło: Opracowanie własne

Prognozuje się, że w roku 2018 nastąpi przyrost kosztów systemu odpadowego w porównaniu do 2017 roku o 29% na zbiorce odpadów, 11% na kosztach utylizacji odpadów oraz 6% na kosztach własnych MZMGO.

Obliczenie niezbędnych przychodów MZMGO

W celu obliczenia niezbędnych przychodów, które musi osiągać MZMGO obliczono koszty działania sytemu odpadowego, a następnie powiększono je o rezerwę w wysokości 2%.

Ustalenie kosztów systemu odpadowego do obliczenia opłat przedstawia tabela Nr 32:

Tabela 32 Koszty sytemu odpadowego do obliczenia opłat

Wyszczególnienie	Jednostka	2016	2017	2018	2019
Koszty systemu	[zł]	18.189.087	17.804.974	20.901.567	21.528.966
Inne przychody różne	[zł]	207.189	233.122	249.711	279.511
Koszty systemu do pokrycia z opłat	[zł]	17.981.899	17.571.852	20.651.856	21.249.455
Rezerwa	[%]	0,00%	0,00%	2,00%	2,00%
Rezerwa	[zł]	0	0	413.037	424.989
Koszty razem	[zł]	17.981.899	17.571.852	21.064.893	21.674.444
Przychody z opłat	[zł]	15.190.706	15.646.428	21.064.893	21.674.444
Współczynnik wzrostu do 2017	[%]			134,63%	138,53%

Źródło: Opracowanie własne

Przyjęto następujący sposób obliczenia opłat za odpady:

- Obliczenie opłat z nieruchomości letniskowych;
- Obliczenie opłat z nieruchomości niezamieszkałych;
- Obliczenie opłat od mieszkańców (pozostałość wynikającą z kosztów systemu pomniejszonych o opłaty z nieruchomości letniskowych i niezamieszkałych).

Obliczenie przychodów z nieruchomości letniskowych w latach 2016 ÷ 2019 przedstawia tabela Nr 33:

Tabela 33 Opłaty z nieruchomości letniskowych

Wyszczególnienie	2016	2017	2018	2019
Deklaracje ZS	334,00	334,00	334,00	334,00
Deklaracje ZnS	417,00	417,00	417,00	417,00
Współczynnik korygujący	1,00	1,00	1,30	1,30
Opłata roczna ZnS	120,00	120,00	210,02	216,10
Opłata roczna ZnS	156,00	156,00	273,03	280,93
Opłaty roczne ZS	40.080,00	40.080,00	70.146,68	72.177,40
Opłaty roczne ZnS	65.052,00	65.052,00	113.853,51	117.147,81
Razem	105.132,00	105.132,00	184.000,19	189.325,21

Przyrost do 2017			75,02%	80,08%
------------------	--	--	--------	--------

Źródło: Opracowanie własne

Legenda oznaczeń:

ZS – zbiórka selektywna, ZnS – zbiórka nieselektywna.

Obliczenie przychodów z nieruchomości niezamieszkałych z podziałem na prowadzące selektywną i nieselektywną zbiórkę odpadów w latach 2016 ÷ 2019 przedstawia tabela Nr 34:

Tabela 34 Opłaty z nieruchomości niezamieszkałych

Wyszczególnienie	2016	2017	2018	2019
Współczynnik korekcyjny	1,00	1,00	1,25	1,25
Udział nieruchomości niezamieszkałych	29,00%	29,00%	36,25%	36,25%
Opłaty z MZMGO	15.190.706,36	15.646.427,55	21.064.893,03	21.674.443,93
Opłaty z nieruchomości niezamieszkałych	4.405.304,84	4.537.463,99	7.636.023,71	7.856.985,92
Opłaty z deklaracji	3.869.180,00	3.985.255,40	6.577.954,05	6.768.299,08
Inne nieudokumentowane opłaty	536.124,84	552.208,59	1.058.069,67	1.088.686,83
Udział innych opłat	13,86%	13,86%	13,86%	13,86%
Opłaty z deklaracji do obliczeń cen			6.577.954,05	6.768.299,08
Udział ZS			5,60%	5,60%
Udział ZnS			94,40%	94,40%
Opłaty ZS			368.365,43	379.024,75
Opłaty ZnS			6.209.588,62	6.389.274,34

Źródło: Opracowanie własne

Obliczenie opłat za komplet pojemników do selektywnej zbiórki odpadów przedstawia tabela Nr 35:

Tabela 35 Obliczenie opłat za komplet pojemników do ZS

Wyszczególnienie	2016	2017	2018	2019
KP7 - przelicznik			46,00	46,00
P2200 - przelicznik			14,00	14,00
P1100 - przelicznik			7,00	7,00
P360 - przelicznik			3,00	3,00
P240 - przelicznik			2,00	2,00
P120 - przelicznik			1,00	1,00
KP7 - kpl			1,00	1,00
P2200 - kpl			0,00	0,00
P1100 - kpl			115,00	115,00
P360 - kpl			14,00	14,00
P240 - kpl			36,00	36,00
P120 - kpl			106,00	106,00
KP7 - rotacja			10,00	10,00
P2200 - rotacja			0,00	0,00
P1100 - rotacja			2.856,00	2.856,00
P360 - rotacja			504,00	504,00
P240 - rotacja			977,00	977,00
P120 - rotacja			3.230,00	3.230,00
KP7 - jednostki przeliczeniowe			460,00	460,00
P2200 - jednostki przeliczeniowe			0,00	0,00
P1100 - jednostki przeliczeniowe			19.992,00	19.992,00
P360 - jednostki przeliczeniowe			1.512,00	1.512,00
P240 - jednostki przeliczeniowe			1.954,00	1.954,00
P120 - jednostki przeliczeniowe			3.230,00	3.230,00
Razem - jednostki przeliczeniowe			27.148,00	27.148,00
Koszt jednostki przeliczeniowej			13,57	13,96
KP7 - opłata	484,00	484,00	624,16	642,23
P2200 - opłata	154,00	154,00	189,96	195,46
P1100 - opłata	77,00	77,00	94,98	97,73
P360 - opłata	31,00	31,00	40,71	41,88
P240 - opłata	21,00	21,00	27,14	27,92

P120 - opłata	10,00	10,00	13,57	13,96
KP7 - zmiana opłaty			28,96%	32,69%
P2200 - zmiana opłaty			23,35%	26,92%
P1100 - zmiana opłaty			23,35%	26,92%
P360 - zmiana opłaty			31,31%	35,11%
P240 - zmiana opłaty			29,23%	32,97%
P120 - zmiana opłaty			35,69%	39,61%

Źródło: Opracowanie własne

Obliczenie opłat za kpl pojemników do nieselektywnej zbiórki odpadów przedstawia tabela Nr 36:

Tabela 36 Obliczenie opłat za komplet pojemników do ZS

Wyszczególnienie	2016	2017	2018	2019
KP7 - przelicznik			46,00	46,00
P2200 - przelicznik			14,00	14,00
P1100 - przelicznik			7,00	7,00
P360 - przelicznik			2,80	2,80
P240 - przelicznik			2,00	2,00
P120 - przelicznik			1,00	1,00
KP7 - szt			35,00	35,00
P2200 - szt			1,00	1,00
P1100 - szt			974,00	974,00
P360 - szt			141,00	141,00
P240 - szt			248,00	248,00
P120 - szt			1.110,00	1.110,00
KP7 - rotacja			559,00	559,00
P2200 - rotacja			12,00	12,00
P1100 - rotacja			26.755,00	26.755,00
P360 - rotacja			4.191,00	4.191,00
P240 - rotacja			6.747,00	6.747,00
P120 - rotacja			27.989,00	27.989,00
KP7 - jednostki przeliczeniowe			25.714,00	25.714,00
P2200 - jednostki przeliczeniowe			168,00	168,00
P1100 - jednostki przeliczeniowe			187.285,00	187.285,00
P360 - jednostki przeliczeniowe			11.734,80	11.734,80
P240 - jednostki przeliczeniowe			13.494,00	13.494,00
P120 - jednostki przeliczeniowe			27.989,00	27.989,00
Razem - jednostki przeliczeniowe			266.384,80	266.384,80
Koszt jednostki przeliczeniowej			23,31	23,99
KP7 - opłata	604,00	604,00	1.072,29	1.103,32
P2200 - opłata	190,00	190,00	326,35	335,79
P1100 - opłata	95,00	95,00	163,17	167,90
P360 - opłata	37,00	37,00	65,27	67,16
P240 - opłata	26,00	26,00	46,62	47,97
P120 - opłata	13,00	13,00	23,31	23,99
KP7 - zmiana opłaty			77,53%	82,67%
P2200 - zmiana opłaty			71,76%	76,73%
P1100 - zmiana opłaty			71,76%	76,73%
P360 - zmiana opłaty			76,40%	81,51%
P240 - zmiana opłaty			79,31%	84,50%
P120 - zmiana opłaty			79,31%	84,50%

Źródło: Opracowanie własne

Obliczenie stawek opłat jednostkowych od mieszkańców w latach 2018 ÷ 2019 przedstawia tabela Nr 37:

Tabela 37 Obliczenie opłat od mieszkańców

Wyszczególnienie	Jednostka	2018	2019
Koszty systemu	[zł]	21.064.893	21.674.444
Opłaty z nieruchomości letniskowych	[zł]	184.000	189.325
Opłaty z nieruchomości niezamieszkałych	[zł]	6.577.954	6.768.299

Inne przychody z NnZ	[zł]	1.058.070	1.088.687
Koszty do pokrycia przez mieszkańców	[zł]	13.244.869	13.628.133
Ilość mieszkańców ZS	[zł]	29.006	29.006
Ilość mieszkańców ZnS	[zł]	47.671	47.671
Stawka obecna ZS	[zł/os./m-c]	10,00	10,00
Planowany przyrost	[%]	100,00%	100,00%
Stawka planowana ZS	[zł/os./m-c]	10,00	10,00
Przychody z opłat ZS	[zł]	3.480.720	3.480.720
Przychody z opłat ZnS	[zł]	9.764.149	10.147.413
Stawka planowana ZnS	[zł/os./m-c]	17,07	17,74
Stawka obecna ZnS	[zł/os./m-c]	13,00	13,00
Wzrost stawki	[%]	131,30%	136,45%

Źródło: Opracowanie własne

W obliczeniach opłat od mieszkańców na wniosek MZMGO ustalono stawki opłaty dla zbiórki selektywnej na poziomie roku 2017 tj. 10 zł/os./m-c.

Zestawienie stawek opłat przedstawia tabela Nr 38:

Tabela 38 Zestawienie stawek opłat

Wyszczególnienie	2016	2017	2018	2019	Średnia 18/19	Zmiana 18/17	Zmiana 19/17
Mieszkańcy ZS	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	0,00%	0,00%
Mieszkańcy ZnS	13,00	13,00	17,07	17,74	17,40	31,30%	36,45%
Nieruchomości letniskowe ZS	120,00	120,00	210,02	216,10	213,06	75,02%	80,08%
Nieruchomości letniskowe ZnS	156,00	156,00	273,03	280,93	276,98	75,02%	80,08%
KP7 - ZS	484,00	484,00	624,16	642,23	633,19	28,96%	32,69%
P2200 - ZS	154,00	154,00	189,96	195,46	192,71	23,35%	26,92%
P1100 - ZS	77,00	77,00	94,98	97,73	96,36	23,35%	26,92%
P360 - ZS	31,00	31,00	40,71	41,88	41,30	31,31%	35,11%
P240 - ZS	21,00	21,00	27,14	27,92	27,53	29,23%	32,97%
P120 - ZS	10,00	10,00	13,57	13,96	13,77	35,69%	39,61%
KP7 - ZnS	604,00	604,00	1.072,29	1.103,32	1.087,80	77,53%	82,67%
P2200 - ZnS	190,00	190,00	326,35	335,79	331,07	71,76%	76,73%
P1100 - ZnS	95,00	95,00	163,17	167,90	165,54	71,76%	76,73%
P360 - ZnS	37,00	37,00	65,27	67,16	66,21	76,40%	81,51%
P240 - ZnS	26,00	26,00	46,62	47,97	47,30	79,31%	84,50%
P120 - ZnS	13,00	13,00	23,31	23,99	23,65	79,31%	84,50%

Źródło: Opracowanie własne